



Hazine Müsteşarlığı

2011 Yılı

Faaliyet Raporu

ANKARA 2012

BAKAN SUNUŞU

2000-2023 Uzun Vadeli Strateji ve IX. Kalkınma Planı'na göre ÷lkemizin vizyonu "İstikrar içinde büyüyen, gelirini daha adil paylaşan, küresel ölçekte rekabet gücüne sahip, bilgi toplumuna dönüşen, AB'ye üyelik için uyum sürecini tamamlamış bir Türkiye"dir.

İlave olarak, kamu kaynaklarının ulusal önceliklere uygun olarak şeffaflık ve hesap verebilirlik ilkeleri çerçevesinde etkili ve verimli bir şekilde kullanılması, iyi yönetişimin sağlanması ve kamu hizmetlerinin kaliteli ve paydaş odaklı üretilmesi, Hükümetimizin diğer önemli önceliklerindedir.

Yukarıda belirtilen hedeflere ulaşılmasında ve ÷lkemizin kalkınmasında anahtar kurumların başında gelen, ekonomi yönetiminin önemli bir unsuru olan Hazine Müsteşarlığı, 2011 yılında da faaliyetlerini ulusal önceliklerimize, stratejik planına ve performans programına uygun bir biçimde başarıyla gerçekleştirmiştir.

Bu çerçevede hazırlanan Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Faaliyet Raporunun kamuoyunun bilgi ihtiyacını karşılmasını temenni eder, kurumun faaliyetlerinde ve anılan Raporun hazırlanmasında emeği geçen Hazine personeline teşekkür ederim.

Ali BABACAN
Başbakan Yardımcısı

MÜSTEŞAR SUNUŞU

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu; kamu kaynaklarının rasyonel harcanmasını ve harcamalarda şeffaflık ile hesap verebilirliği ön plana çıkarırken, kamu idarelerinin faaliyetlerine ilişkin plan ve programlarını stratejik yönetim anlayışı çerçevesinde belirleyerek bütçelerini performans ölçümüne imkan verecek şekilde hazırlamalarını ve gerek faaliyet sonuçlarını gerekse bütçe uygulama sonuçlarını yıllık olarak kamuoyuna raporlamalarını zorunlu kılmıştır.

Kamu mali varlık ve yükümlülük yönetimi, uluslararası ekonomik ilişkiler, sigortacılık ve özel emeklilik alanlarında ülke ekonomisinde önemli görev ve sorumlulukları olan ve merkezi yönetim bütçesinin büyük bir kısmını kullanan Hazine Müsteşarlığının faaliyetleri ve harcamaları konusunda kamuoyunun bilgilendirilmesi ayrı bir önem arz etmektedir.

Bu anlayışla hazırlanan Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Faaliyet Raporu'nu herkes için faydalı olması temennisiyle kamuoyunun bilgisine sunar, gayretli çalışmalarından dolayı mesai arkadaşlarımı tebrik ederim.

İbrahim H. ÇANAKCI
Müsteşar

Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Faaliyet Raporu, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 41'inci maddesi ile "Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelik" hükümleri doğrultusunda hazırlanmıştır.

İÇİNDEKİLER

BÖLÜM 1	11
1.1. YETKİ, GÖREV VE SORUMLULUKLAR	13
1.2. İDAREYE İLİŞKİN BİLGİLER	14
1.2.1. Örgüt Yapısı	14
1.2.2. Fiziksel Yapı	14
1.2.3. Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar	17
1.2.4. İnsan Kaynakları	18
1.2.5. Görevler ve Sunulan Hizmetler	19
1.2.6. Yönetim ve İç Kontrol Sistemi	19
BÖLÜM 2	28
2.1. AMAÇLAR ve HEDEFLER	29
2.2. TEMEL POLİTİKALAR ve ÖNCELİKLER	30
BÖLÜM 3	31
3.1. MALİ BİLGİLER	32
3.1.1. Bütçe Uygulama Sonuçları	32
3.1.2. Ön Mali Kontrol	34
3.1.3. Mali Denetim Sonuçları	34
3.2. PERFORMANS BİLGİLERİ	35
3.2.1. Faaliyet ve Proje Bilgileri	35
3.2.2. Diğer Faaliyetler	62
3.2.3. Müsteşarlık Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Yayınlar ve İstatistikler	65
3.2.4. Performans Sonuçları ve Değerlendirilmesi	67
3.2.5. Performans Bilgi Sisteminin Değerlendirilmesi	75
BÖLÜM 4	76
4.1. KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ	77

EKLER

EK-1 MÜSTEŞARLIK BİRİMLERİNİN GÖREVLERİ VE SUNDUKLARI HİZMETLER	79
EK-2 HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI BİLGİ SİSTEMLERİ	89
EK-3 DARPHANE VE DAMGA MATBAASI GENEL MÜDÜRLÜĞÜNÜN DÖNER SERMAYE HESABINA İLİŞKİN BİLGİLER	93
EK-4 ÜST YÖNETİCİNİN İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI	97
EK-5 MALİ HİZMETLER BİRİM YÖNETİCİSİNİN BEYANI	99

ŞEKİLLER LİSTESİ

Şekil 1: Hazine Müsteşarlığı Organizasyon Şeması.....	15
Şekil 2: Hazine Müsteşarlığı Yurt Dışı Teşkilatı	16
Şekil 3: Hazine Müsteşarlığı GZFT Analizi Sonuçları	77

TABLolar LİSTESİ

Tablo 1: Bilgi ve Teknoloji Kullanımında Yararlanılan Araçlar	17
Tablo 2: Müsteşarlığın Amaç ve Hedefleri.....	29
Tablo 3: Ödenek ve Harcama Bilgileri Tablosu.....	33
Tablo 4: “Finansman İhtiyacının En Uygun Maliyet ve Makul Risk Düzeyinde Karşılanması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	36
Tablo 5: “Nakit Yönetiminin Etkinliğinin Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu.....	39
Tablo 6: “Hazine Garantili Krediler ve İkrazen Kullandırılan Dış Krediler ile Diğer İşlemlerden Kaynaklanan Kredi Riskinin Azaltılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	40
Tablo 7: “Kamu İşletmelerinde Kurumsal Yönetişim İlkelerinin Uygulanması ve Bu Kapsamda Kamu İşletmelerinin Verimliliklerinin Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu.....	42
Tablo 8: “Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün Başta Madenî Para Üretim ve Dağıtımını Olmak Üzere, Faaliyetlerini Maliyet-Etkin, Zamanında, Sürekli ve Güvenli Bir Şekilde Gerçekleştirilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	43
Tablo 9: “Uluslararası Ekonomik Kuruluşlarla İlişkilerin Geliştirilmesi ve Söz Konusu Kuruluşlar Nezdinde Türkiye’nin Etkinliğinin Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu.....	45
Tablo 10: 2011 Yılında Üyesi Olduğumuz Uluslararası Kuruluşlara Ülkemizce Sağlanan Sermaye/Katki Payları	46
Tablo 11: “Avrupa Birliği Müktesebatına Uyumun ve AB Fonlarının Kullanımının Etkin Bir Şekilde Gerçekleştirilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu.....	47
Tablo 12: “Yurt Dışı Temsilciliklerimizin Uluslararası Ekonomik İlişkiler ile Karşılıklı Yatırımcı İlişkilerinin Güçlendirilmesine ve Müsteşarlık Politikalarının Oluşumuna Katkılarının Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	49
Tablo 13: “Düzenleme ve Denetimin Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Yükseltilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu*	50
Tablo 14: “Araştırma – Geliştirme ve Yenilikçilik Yaklaşımının Kurum Kültürünün Bir Parçası Haline Getirilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	52
Tablo 15: “İnsan Kaynakları Yönetiminin Geliştirilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	54
Tablo 16: “Sürekli Performans İyileştirme Anlayışının Hakim Kılınması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	56
Tablo 17: “Bilişim Teknolojileri Yönetişiminin Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Çıkarılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu*	57
Tablo 18: “Kurumsal İletişimin Güçlendirilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	59
Tablo 19: “Hazine Kontrolörleri Kurulu Denetimlerinde Uluslararası Denetim Standartlarına Uyumun Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	60
Tablo 20: “İç Denetimde Farkındalığın ve Etkinliğin Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	61
Tablo 21: Vadesi Geçmiş Diğer Hazine Alacak Stoku (Milyon TL)	62
Tablo 22: Hazine Müsteşarlığı Birimleri Tarafından Yayımlanan Süreli Rapor ve İstatistikler	65
Tablo 23: “Kamu Mali Varlık ve Yükümlülük Yönetiminin Etkinliğini Arttırmak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu.....	68
Tablo 24: “Uluslararası Ekonomik İlişkilerde Ülkemizin Etkinliğini Arttırmak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu.....	70
Tablo 25: “Sigortacılık ve Özel Emeklilik Sisteminin Büyüme Potansiyelini Harekete Geçirmek” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu	72
Tablo 26: “Kurumsal ve Yönetimsel Mükemmeliyeti Sağlamak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu....	73
Tablo 27: Hedeflenen Performans Göstergesi Değerlerine Ulaşılma Durumu	74
Tablo 28: Darphane ve Damga Matbaası Döner Sermaye İşletmesi 2010 ve 2011 Yılları Gelir Tablosu	93
Tablo 29: Darphane ve Damga Matbaası Döner Sermaye İşletmesi 2010 ve 2011 Yılları Bilançosu	94

KISALTMALAR

AB	Avrupa Birliği
ABD	Amerika Birleşik Devletleri
ADB	Asya Kalkınma Bankası (Asian Development Bank)
AfKB	Afrika Kalkınma Bankası
AfKF	Afrika Kalkınma Fonu
AKKB	Avrupa Konseyi Kalkınma Bankası
BSTDB	Karadeniz Ticaret ve Kalkınma Bankası (Black Sea Trade and Development Bank)
CMMI	Yetenek Olgunluk Model Entegrasyonu (Capability Maturity Model Integration)
COBIT	Bilgi ve İlgili Teknolojiler İçin Kontrol Hedefleri (Control Objectives for Information and Related Technology)
COSO	Sponsor Kurumlar Komitesi (Committee of Sponsoring Organizations)
DASK	Doğal Afet Sigortaları Kurumu
DEİ	Dış Ekonomik İlişkiler Genel Müdürlüğü
DİBS	Devlet İç Borçlanma Senetleri
DTÖ	Dünya Ticaret Örgütü
EBRD	Avrupa İmar ve Kalkınma Bankası (European Bank for Reconstruction and Development)
ECOBANK	Ekonomik İşbirliği Teşkilatı Ticaret ve Kalkınma Bankası (The Economic Cooperation Organization Trade And Development Bank)
EKA	Ekonomik Araştırmalar Genel Müdürlüğü
EXIMBANK	Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş.
GSYİH	Gayrisafi Yurtiçi Hasıla
HKK	Hazine Kontrolörleri Kurulu
IAIS	Uluslararası Sigorta Denetçileri Birliği (International Association of Insurance Supervisors)
IBRD	Uluslararası İmar ve Kalkınma Bankası (International Bank for Reconstruction and Development)
IIF	Uluslararası Finans Enstitüsü (Institute of International Finance)
IMF	Uluslararası Para Fonu (International Monetary Fund)
INTOSAI	Uluslararası Yüksek Denetim Kurumları Organizasyonu (International Organization of Supreme Audit Institutions)
IPA	Katılım Öncesi Mali İşbirliği Aracı (Instrument for Pre-Accession Assistance)
ISO	Uluslararası Standart Organizasyonu (International Organization for Standardization)
ITIL	Bilgi Teknolojisi Altyapı Kütüphanesi (Information Technology Infrastructure Library)

İKB	İslam Kalkınma Bankası
KAF	Kamu Finansmanı Genel Müdürlüğü
KİT	Kamu İktisadi Teşebbüsü
KOBİ	Küçük ve Orta Büyüklükteki İşletmeler
KSKİ	Kamu Sermayeli Kuruluş ve İşletmeler Genel Müdürlüğü
MSK	Mali Sektörle İlişkiler ve Kambiyo Genel Müdürlüğü
NAO	Ulusal Yetkilendirme Görevlisi (National Authorising Officer)
OECD	İktisadi İşbirliği ve Kalkınma Teşkilatı (Organisation for Economic Co-operation and Development)
SBM	Sigorta Bilgi Merkezi
SDK	Sigorta Denetleme Kurulu Başkanlığı
SDR	Özel Çekme Hakkı (Special Drawing Right)
SEGEM	Sigortacılık Eğitim Merkezi
SGDB	Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı
SGM	Sigortacılık Genel Müdürlüğü
TARSİM	Tarım Sigortaları Havuz İşletmesi AŞ.
TBMM	Türkiye Büyük Millet Meclisi
TCMB	Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası
TMTB	Türkiye Motorlu Taşıt Bürosu
TRAMER	Trafik Sigortası Bilgi Merkezi
TSE	Türk Standartları Enstitüsü
TSRSB	Türkiye Sigorta ve Reasürans Şirketleri Birliği
WAN	Geniş Alan Ağı (Wide Area Network)

BÖLÜM 1

GENEL BİLGİLER

HAZİNE MÜSTEŞARLIĞININ VİZYONU

Ekonomik kalkınmanın sağlanmasında öncü ve kurumsal yönetimde model olarak kabul edilen bir kurum olmaktadır.

HAZİNE MÜSTEŞARLIĞININ MİSYONU

Ülkemizin kalkınmasına katkıda bulunmak amacıyla, ekonominin tüm aktörleriyle işbirliği içerisinde, şeffaf, hesap verebilir ve etkin bir şekilde; kamu mali varlık ve yükümlülüklerini yönetmek, ekonomik, finansal ve sektörel politikalar ile düzenlemeleri oluşturmak, uygulamak, denetlemek ve uluslararası ekonomik ilişkilerin koordinasyonunu sağlamaktır.

1.1. YETKİ, GÖREV VE SORUMLULUKLAR

Hazine Müsteşarlığının görevleri, 4059 sayılı Hazine Müsteşarlığının Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun'da aşağıdaki gibi belirlenmiştir:

- Ekonomi politikalarının tespitine yardımcı olmak,
- Hazine işlemleri ve kamu finansmanına ilişkin faaliyetleri yürütmek,
- Kamu sermayeli kuruluş ve işletmeler ve devlet iştiraklerine ilişkin pay sahipliğinin gerektirdiği faaliyetleri yürütmek,
- İkili ve çok taraflı dış ekonomik ilişkileri düzenlemek,
- Uluslararası ve bölgesel ekonomik ve mali kuruluşlarla ilişkileri yürütmek,
- Yabancı ülke ve kuruluşlardan borç ve hibe alınması ve verilmesine ilişkin işlemleri yürütmek,
- Ülkenin finansman politikaları çerçevesinde sermaye akımlarına ilişkin düzenleme ve işlemleri yapmak ve kambiyo rejimine ilişkin faaliyetleri yürütmek,
- Sigortacılık sektörüne ilişkin izleme ve düzenleme faaliyetlerini yürütmek,
- Devlet destekleri ilke ve esaslarını belirlemek üzere araştırma ve çalışmalarda bulunmak, devlet desteklerini izlemek, değerlendirmek ve
- İlgili mevzuatla verilen diğer görevleri yerine getirmek.

1.2. İDAREYE İLİŞKİN BİLGİLER

1.2.1. Örgüt Yapısı¹

Hazine Müsteşarlığı, Başbakanlığa bağlı bir kuruluştur. Başbakan, Hazine Müsteşarlığı ile ilgili yetkilerini Başbakan Yardımcısı vasıtasıyla kullanmaktadır.

Hazine Müsteşarlığı bünyesinde merkez ve yurt dışı teşkilatları bulunmaktadır. Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü, bağlı kuruluş; Merkezi Finans ve İhale Birimi ise ilgili kuruluş statüsündedir.

Müsteşar, Hazine Müsteşarlığının üst yöneticisidir. Müsteşarlıkta, 3 müsteşar yardımcısı görev yapmaktadır. (Şekil 1)

1.2.2. Fiziksel Yapı

Merkez Teşkilatı: Hazine Müsteşarlığı merkez teşkilatı, İnönü Bulvarı No:36 Emek Çankaya/Ankara adresinde bulunan yerleşkede hizmet vermektedir. Yerleşke, 1 adet ana bina (A Blok) ile 4 adet ek binadan (B, C, D ve F Blokları) oluşmaktadır. Yerleşke içinde kütüphane ve 344 kişi kapasiteli konferans salonu bulunmaktadır. İlave olarak, Bosna Hersek Caddesi No:29 Emek Çankaya/Ankara adresinde bulunan ek binada da hizmet verilmektedir. Yerleşke toplam 67.008 m² kullanım alanına sahiptir. Yerleşkeye bitişik ek hizmet binasının kullanım alanı ise 3.200 m² dir.

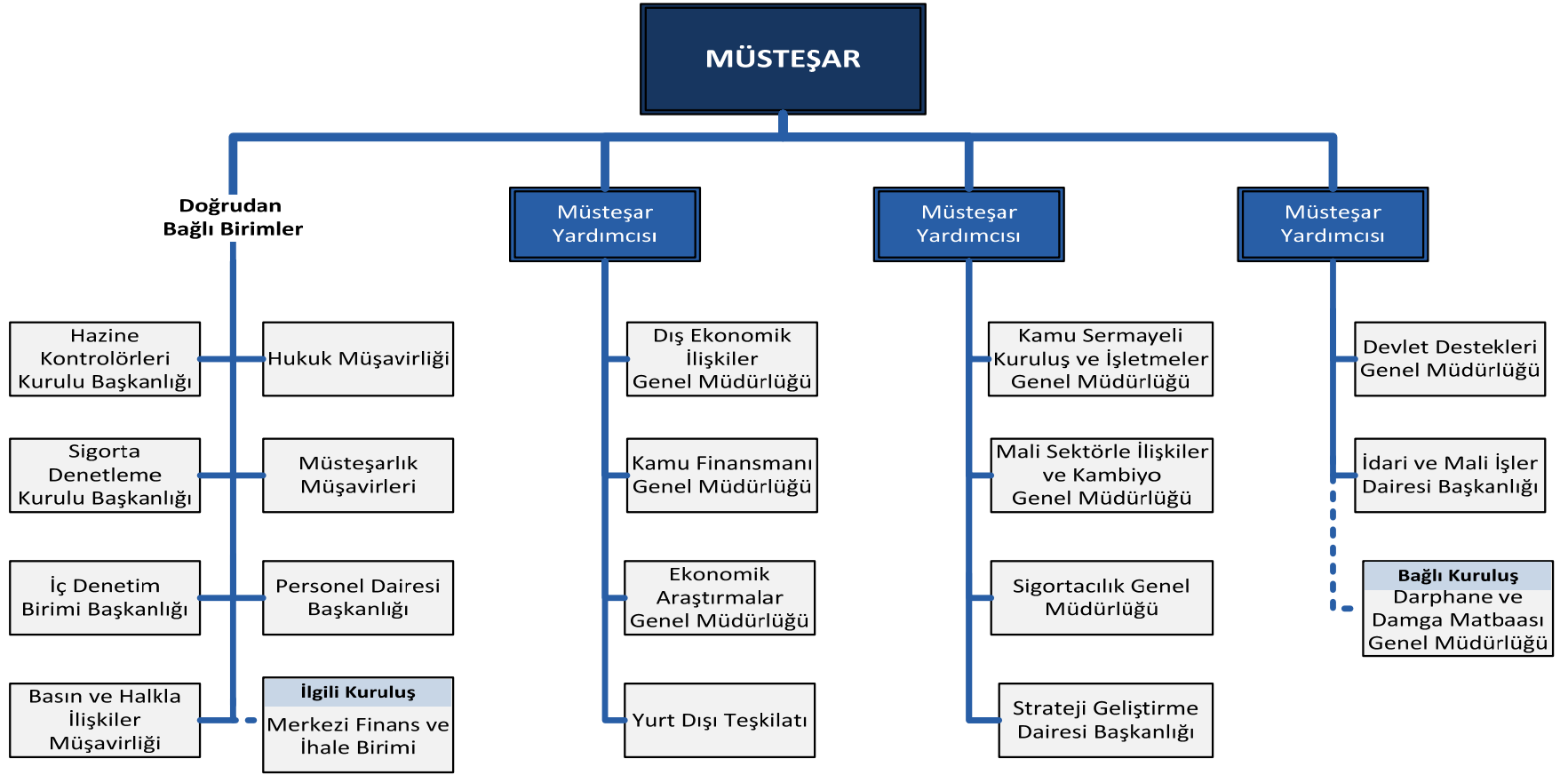
Hazine Kontrolörleri Kuruluna bağlı İstanbul Grup Başkanlığı, İstiklal Caddesi Balo Sokak No:2 Kat:5-6-7 Beyoğlu/İstanbul adresinde; İzmir Grup Başkanlığı ise Gazi Bulvarı No:126 Kat:6 Basmane/İzmir adresinde faaliyet göstermektedir.

Sigorta Denetleme Kuruluna bağlı İstanbul Grup Başkanlığı Aytar Caddesi Korukent Yolu Aydın Sokak No:1 Kat:2 I. Levent/İstanbul adresinde faaliyet göstermektedir.

Yurt Dışı Teşkilatı: Hazine Müsteşarlığının yurt dışı teşkilatı; 28 ülkede, toplam 34 noktada bulunmaktadır. (Şekil 2)

Bağlı Kuruluş: Hazine Müsteşarlığının bağlı kuruluşu olan Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü, Dikilitaş Mah. Yenidoğan Sokak No:55 Beşiktaş/İstanbul adresinde faaliyet göstermektedir. Söz konusu Genel Müdürlüğün matbaa binası ise Cankurtaran Mah. Topkapı Sarayı 1. Avlu Eminönü/İstanbul adresinde bulunmaktadır.

¹ 02.11.2011 tarih ve 28103 sayılı mükerrer Resmi Gazetede yayımlanan 662 Sayılı “Aile ve Sosyal Politikalar Bakanlığının Teşkilat ve Görevleri hakkında Kanun Hükmünde Kararname ile Bazı Kanun ve Kanun Hükmünde Kararnamelerde Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun Hükmünde Kararname” ile Müsteşarlığın taşra teşkilatı olan Kambiyo Müdürlükleri, söz konusu kanun hükmünde kararnamenin yayım tarihinden geçerli olmak koşuluyla kapatılmıştır.



Şekil 1: Hazine Müsteşarlığı Organizasyon Şeması

EKONOMİ MÜŞAVİRLİKLERİ

DAİMİ TEMSİLCİLİKLER

- Birleşmiş Milletler Nezdinde
T.C. Daimi Temsilciliği (New York, ABD)
- Birleşmiş Milletler Nezdinde
T.C. Daimi Temsilciliği (Cenevre, İsviçre)
- Dünya Ticaret Örgütü Nezdinde
T.C. Daimi Temsilciliği (Cenevre, İsviçre)
- OECD Nezdinde
T.C. Daimi Temsilciliği (Paris, Fransa)
- Avrupa Birliği Nezdinde
T.C. Daimi Temsilciliği (Brüksel, Belçika)

- Astana, Kazakistan
- Aşgabat, Türkmenistan
- Bakü, Azerbaycan
- Bişkek, Kırgızistan
- Berlin, Almanya
- Brasilia, Brezilya
- Kanberra, Avustralya
- Kuveyt
- Lahey, Hollanda
- Lefkoşa, KKTC
- Londra, İngiltere
- Moskova, Rusya
- Ottawa, Kanada

BÜYÜKELÇİLİKLER

- Paris, Fransa
- Pekin, Çin
- Pretoria, Güney Afrika Cumhuriyeti
- Roma, İtalya
- Seul, Güney Kore
- Singapur
- Taşkent, Özbekistan
- Tokyo, Japonya
- Üsküp, Makedonya
- Vaşington, ABD
- Viyana, Avusturya
- Yeni Delhi, Hindistan



T.C. BAŞBAKANLIK HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI

EKONOMİ ATEŞELİKLERİ

- Frankfurt, Almanya
- Münih, Almanya
- New York, ABD
- Cidde, Suudi Arabistan

Şekil 2: Hazine Müsteşarlığı Yurt Dışı Teşkilatı

1.2.3. Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar

Hazine Müsteşarlığı, etkin bir bilişim ve iletişim teknolojileri altyapısına sahiptir. Bilişim altyapısı; yerel bilgisayar ağı, geniş alan ağı (WAN), sunucular ve kullanıcı bilgisayarları bileşenlerinden oluşmaktadır.

Altyapı ve üzerinde çalışan bilgi sistemleri için aşağıdaki tabloda belirtilen donanımlar kullanılmaktadır.

Tablo 1: Bilgi ve Teknoloji Kullanımında Yararlanılan Araçlar

	Araçlar	Adet	
		2010	2011*
Bilgisayar	Kişisel Bilgisayar	1.383	1.460
	Diz Üstü Bilgisayar	199	253
	Terminal Bilgisayar (Thin Client)	88	62
Diğer Donanım	Yazıcı	486	595
	Projektör	18	20
	Faks	47	65
	Fotokopi Makinesi	53	60
	Tarayıcı	25	33
Sistem Odası	Sunucular	99	96
	Klima	8	10
	Kesintisiz Güç Kaynağı	9	61
	Yönlendiriciler	7	10
	Ağ Anahtarları	56	26

* 31 Aralık 2011 itibarıyla aktif kullanımda olan araçlardır.

Hazine Müsteşarlığının temel faaliyetlerini yürütmek ve raporlamak amacıyla bilgi sistemleri kullanılmaktadır. Bu sistemlerin başlıcaları; İç ve Dış Borç Bilgi Sistemi, Alacak Bilgi Sistemi, Kur ve Faiz Sistemi, Sermaye İhracı Bilgi Sistemi, Sigortacılık Gözetim Sistemi ve Kamu İşletmeleri Veri İzleme Sistemi olup ayrıntılı bilgiler Ek-2'de yer almaktadır.

Kamuoyunun bilgilendirilmesi amacıyla www.hazine.gov.tr adresinden Türkçe ve İngilizce olarak internet sitesi hizmeti verilmektedir. İnternet sitesinde ana hizmet, denetim ve danışma birimleri ile yardımcı hizmet birimlerinin görev, sorumluluk ve faaliyetlerine ilişkin ayrıntılı bilgiler sunulmaktadır. Ayrıca, kurum içi bilgi ve belge paylaşımına imkan sağlayacak şekilde intranet sitesi de faaliyette bulunmaktadır.

1.2.4. İnsan Kaynakları

Hazine Müsteşarlığında merkez ve yurt dışı teşkilatları ile bağlı kuruluş olan Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünde toplam 1.676 personel istihdam edilmektedir. Söz konusu sayının %34'ü meslek memurlarından² oluşmaktadır.

1.2.4.1. Merkez Teşkilatı

Hazine Müsteşarlığı merkez teşkilatında toplam 1.165 personel çalışmaktadır. Toplam personelin %54'ü ana hizmet, %14'ü denetim, %8'i danışma, %24'ü ise yardımcı hizmet birimlerinde istihdam edilmektedir.

1.2.4.2. Bağlı Kuruluş

Hazine Müsteşarlığı bağlı kuruluşu olan Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünde 338 personel çalışmaktadır.

1.2.4.3. Yurt Dışı Teşkilatı

Daimi Temsilciliklere, Ekonomi Müşavirliklerine ve Ekonomi Ataşeliklerine bağlı olarak 42 kadromuz bulunmaktadır. Yurt Dışı Teşkilatında görev yapmakta olan Müsteşarlık personeli sayısı 23'tür³.

Bunun yanında,

- Dünya Bankası'nda 8,
- Uluslararası Para Fonu'nda 3,
- Avrupa İmar ve Kalkınma Bankası'nda 1,
- Karadeniz Ticaret ve Kalkınma Bankası'nda 1,
- Alman Kalkınma Bankası'nda 1,
- Uluslararası Finans Enstitüsü'nde 1,
- Avrupa Konseyi'nde 2 ve
- Brüksel Enerji Şartı Konferansı'nda 1 kişi

olmak üzere ülkemizin üyesi bulunduğu uluslararası kuruluşlarda ilgili mevzuat çerçevesinde Müsteşarlıktan ücretsiz izin alarak çalışmakta olan personel sayısı 18'dir.

² 657 sayılı Devlet Memurları Kanununun 36/a-11. Maddesine göre meslek memurları: Hazine Uzmanı, Hazine Uzman Yrd., Hazine Başkontrolörü, Hazine Kontrolörü, Stajyer Hazine Kontrolörü, Sigorta Denetleme Uzmanı, Sigorta Denetleme Uzman Yrd., Sigorta Denetleme Aktüeri, Sigorta Denetleme Aktüer Yrd., Mali Hizmetler Uzmanı ve Mali Hizmetler Uzman Yrd.

³ 2011 yılı Aralık ayı sonu itibarıyla, destek personeli hariç

1.2.5. Görevler ve Sunulan Hizmetler

Hazine Müsteşarlığı tarafından “1.1 Yetki, Görev ve Sorumluluklar” Bölümünde yer alan hususlar çerçevesinde hizmet sunulmaktadır.

İlave olarak, 31.07.2009 tarih ve 27305 sayılı Resmi Gazete’de yayınlanan “Kamu Hizmetlerinin Sunumunda Uyulacak Usul ve Esaslara İlişkin Yönetmelik” uyarınca Hazine Müsteşarlığı hizmet envanteri Müsteşarlık internet sitesinde yayımlanmıştır.

Bu çerçevede, Müsteşarlık Birimlerinin görevleri ve sundukları hizmetler Ek-1’de yer almaktadır.

1.2.6. Yönetim ve İç Kontrol Sistemi

Hazine Müsteşarlığınca uygulanan stratejik yönetim ve performans yönetimi, iç kontrol sistemi, risk yönetim sistemi, bilişim teknolojileri yönetimi ve kalite yönetim sistemi hakkındaki bilgiler aşağıdaki bölümlerde yer almaktadır.

1.2.6.1. Stratejik Yönetim ve Performans Yönetimi

Hazine Müsteşarlığı Stratejik Planı (2009-2013); 9. Kalkınma Planı başta olmak üzere ulusal politika belgeleri çerçevesinde, en iyi uygulamalar, ilgili mevzuat ve literatür dikkate alınarak hazırlanmıştır.

Hazine Müsteşarlığı bütçeleme, faaliyet raporu ve performans programı hazırlama ve ön mali kontrol süreçleri Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı (SGDB) koordinasyonunda, uluslararası iyi uygulamalar ışığında, sistematik ve katılımcı bir biçimde yürütülmektedir. Bu kapsamda, Müsteşarlık performans programları 2009 yılından itibaren Stratejik Plan ile bağlantılı olarak her yıl hazırlanmakta ve uygulanmaktadır. Müsteşarlık bütçesi de 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu’nun getirdiği ilke ve esaslar çerçevesinde, Stratejik Plan ve performans programları ile hizmet gereklerine uygun olarak hazırlanmakta ve uygulanmaktadır.

Müsteşarlık harcama birimlerinin faaliyet ve bütçe uygulama sonuçları, performans ölçümüne imkân verecek şekilde hazırlanmakta ve yıllık faaliyet raporları aracılığıyla üst yöneticiye raporlanmaktadır. Harcama yetkilileri, yetki ve sorumlulukları kapsamındaki iş ve işlemlerinin amaç ve hedeflere, iyi mali yönetim ilkelerine ve mevzuata uygun olarak gerçekleştirildiğini söz konusu raporlar aracılığıyla üst yöneticiye beyan etmektedirler. Bunun yanında, Müsteşarlık faaliyetlerinin eşgüdüm içinde, stratejik amaç ve hedeflere uygun biçimde yürütülmesini sağlamak için Müsteşar başkanlığında birim amirleriyle periyodik yönetim toplantıları düzenlenmektedir.

Hazine Müsteşarlığı faaliyet raporları; SGDB tarafından, harcama birimleri faaliyet raporları esas alınarak yıllık olarak hazırlanmakta ve kamuoyu bilgisine sunulmaktadır. Hazine Müsteşarlığı Faaliyet Raporlarının uluslararası standartlarda olmasına özel önem verilmektedir.

İlave olarak, Müsteşarlık stratejik yönetim ve performans yönetimi kapasitesinin geliştirilmesini teminen, yoğun eğitim faaliyetleri düzenlenmekte; “Stratejik Planlama ve Politika Geliştirmede Katılım Projesi” ve “Kamu Maliyesinde Karar Alma ve Performans Yönetimi Projesi” başta olmak üzere çeşitli uluslararası projelere aktif katılım sağlanmaktadır.

Müsteşarlık mali yönetim ve kontrol sistemi için hayati bir birim olan SGDB’de, nitelikli meslek memuru istihdam edilmesine özel önem verilmektedir.

1.2.6.2. İç Kontrol Sistemi

Hazine Müsteşarlığı iç kontrol sistemi; kontrol ortamı, risk değerlendirme, kontrol faaliyetleri, bilgi ve iletişim ile izleme bileşenleri bazında değerlendirilmiş olup temel hususlar aşağıda belirtilmiştir.

a) Kontrol Ortamı

Stratejik plan, performans programı ve faaliyet raporunun elektronik ortamda ve basılı olarak dağıtılması, bu raporlar ile misyon ve vizyon ifadelerine Müsteşarlık internet sitesinde yer verilmesi ve üst yönetimin birimlerle periyodik toplantılar yapması yoluyla Stratejik Plan’da yer alan öğeler Müsteşarlık personeli ile paylaşılmaktadır.

Müsteşarlık çalışanları, “Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri ile Başvuru Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik” çerçevesinde hizmetlerini sunmaktadırlar. Söz konusu Yönetmelik uyarınca, Hazine Müsteşarlığı Etik Komisyonu oluşturulmuş olup “Kamu Görevlileri Etik Sözleşmesi” tüm kurum personeline imzalatılmıştır.

Müsteşarlıkça; faaliyetlerde dürüstlüğe, saydamlığa, hesap verebilirliğe, ilgili mevzuata tam uygunluğa ve Stratejik Plan’da yer alan temel ilke ve değerlere bağlılığa büyük önem verilmektedir.

Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Sistemine ilişkin yapılanma, görev ve sorumluluklar ile anılan sistemin çalışma usul ve esaslarını düzenleyen “Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Yönergesi”, 18/07/2011 tarih ve 799 sayılı Müsteşarlık Makamı Onayı’yla yürürlüğe girmiştir. Söz konusu Yönerge uyarınca, Müsteşarlık iç kontrol çalışmalarının ve iç kontrol sisteminin gözetimiyle sorumlu olmak üzere İç Kontrol ve Risk Yönetimi Yönlendirme ve Koordinasyon Komitesi (İKRYK) oluşturularak Komitenin görevleri ve çalışma esasları belirlenmiştir. Anılan Komitenin, sekreteryaya hizmetleri SGDB tarafından yürütülmektedir. Müsteşarlık birimlerinde “iç kontrol ve risk yönetimi grupları” oluşturularak ve “iç kontrol ve risk yönetimi koordinasyon birimleri” belirlenerek birimlerdeki iç kontrol örgütlenmesi tamamlanmıştır.

İKRYK tarafından hazırlanan Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Eylem Planı Müsteşarlık Makamınca onaylanmış ve Maliye Bakanlığına iletilmiştir. Söz konusu eylem planı Hazine Müsteşarlığı internet sayfası aracılığıyla kamuoyuna duyurulmuştur.

Ayrıca, Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol ve Risk Yönetimi Projesi kapsamında proje örgütlenmesinin, eylem planının, komite toplantı bilgilerinin ve projeye yönelik her türlü bilgi ve belgenin yayımlandığı bir intranet sayfası oluşturulmuştur.

"Bürokrasinin Azaltılması ve İdari Basitleştirme Projesi" kapsamında, geçmiş yıllarda yapılan hizmet envanteri çalışmalarının 2011 yılında Başbakanlık e-uygulamalar merkezi üzerinden oluşturulan veri tabanlarına aktarılması süreci devam etmektedir.

Maliye Bakanlığı tarafından hazırlanan mali yönetim ve kontrol mevzuatına yönelik olarak tespit edilen boşluklar, Müsteşarlık iç düzenlemeleri (iç genelgeler, yönergeler) yoluyla giderilmektedir. Bu doğrultuda, Müsteşarlık bünyesinde çeşitli düzenlemeler yapılmıştır. Ayrıca, bazı birimlerde görev, yetki ve sorumluluklar iç genelge ile yazılı hale getirilmiş ve personele duyurulmuş; personelin görev dağılım çizelgeleri oluşturulmuştur.

Mesleki yeterlilik, etkin ve sistematik bir şekilde yürütülen Müsteşarlık hizmet içi eğitim faaliyetleri ile sağlanmaktadır. Eğitim ihtiyaçları kurum, birimler ve unvanlar bazında belirlenmekte ve yıllık eğitim planları katılımcı bir biçimde oluşturulmaktadır. Bu kapsamda, alınması zorunlu eğitimlerin yanı sıra, gönüllülük esasına dayalı kişisel ve mesleki gelişim eğitimleri düzenlenmektedir. Ayrıca, ihtiyaç duyulan konularda, personelin yurt dışında ve yurt içinde ilgili kurum/kuruluşlardan eğitim alması sağlanmaktadır.

Bazı yetkiler, mevzuat çerçevesinde, üst yöneticiler tarafından, devredilen yetkinin önemi göz önünde bulundurularak konuya yeterliliği olan personele devredilmektedir.

b) Risk Değerlendirme

Bazı Müsteşarlık birimlerinde risk analizleri yapılmaktadır. Söz konusu faaliyetlerin kurumsal risk yönetimi sistemi çerçevesinde uyumlaştırılması amaçlanmaktadır.

Konuya ilişkin ayrıntılı açıklamalar "1.2.6.3. Risk Yönetimi Sistemi" bölümünde yer almaktadır.

c) Kontrol Faaliyetleri

Kurum taşınır ve taşınmaz varlıklarının dönemsel kontrolü ve güvenliği, ilgili mevzuat çerçevesinde; bilgi varlıklarının sınıflandırılması, sayımı ve güvenliği ise Bilgi Güvenliği Politika Belgesi çerçevesinde gerçekleştirilmektedir.

İlgili mevzuatta sadece 1 milyon TL'yi aşan mal ve hizmet alımları ile 2 milyon TL'yi aşan yapım işlerinin ön mali kontrole tabi tutulması zorunlu kılınmasına rağmen, Hazine Müsteşarlığında ihaleye konu olan her türlü işlem ile 25.000 TL'yi aşan tüm mal ve hizmet alımları ve yapım işleri SGDB tarafından ön mali kontrole tabi tutulmaktadır. İlave olarak, 04/02/2010 tarih ve 9292 sayılı Müsteşarlık Makam Onayı ile Kamu Sermayeli Kuruluş ve İşletmeler Genel Müdürlüğü tarafından

“05. Cari Transferler” ve “08. Borç Verme” tertiplerinden yapılan harcamalar da SGDB'nin ön mali kontrolüne tabi tutulmuştur.

Görevler ayrılığı ilkesine uygun olarak, harcama işlemleri ilgili harcama birimi tarafından yapılmaktadır. Personel giderleri ile mal ve hizmet alımlarına ilişkin muhasebe işlemleri Maliye Bakanlığına bağlı muhasebe birimlerince; iç ödemeler, dış ödemeler ve devlet borçlarına ilişkin işlemlerin gerçekleştirilmesi ve muhasebeleştirilmesi ise Kamu Finansmanı Genel Müdürlüğü bünyesindeki muhasebe birimlerince gerçekleştirilmektedir.

Kontrol faaliyetleri bileşeninin bir standardı olan ‘faaliyetlerin sürekliliği’ çerçevesinde, uluslararası en iyi uygulamalar da dikkate alınarak Müsteşarlık bünyesinde iş sürekliliği yönetim sürecinin tesis edilmesi amacı ile Hazine Müsteşarlığı İş Sürekliliği Yönetimi Komitesi⁴ oluşturulmuştur. 2011 yılında anılan Komite tarafından bir dizi toplantı gerçekleştirilmiş ve Müsteşarlığın kritik faaliyetlerinin sürekliliğinin temin edilmesi; felaket, kriz veya kesinti durumunda etkin önlem alınabilmesine yönelik usul ve esasların belirlendiği “Hazine Müsteşarlığı İş Sürekliliği Politika Belgesi” taslağı hazırlanmış, anılan politika belgesi 29/02/2012 tarih ve 180 sayılı Müsteşarlık Makamı Onayı ile yürürlüğe girmiştir. Bununla birlikte, Kamu Finansmanı Genel Müdürlüğü (KAF) tarafından “KAF İş Sürekliliği ve Acil Durum Planı” hazırlanmıştır.

Ayrıca, bilgi teknolojilerine yönelik olarak bir felaket kurtarma merkezi faaliyet göstermektedir.

ç) Bilgi ve İletişim

Müsteşarlık birimlerinin iş ve işlemlerinin kaydı, sınıflandırılması, korunması ve erişiminin sağlanmasına ilişkin uygulamalar, Başbakanlık Devlet Arşivleri Genel Müdürlüğü tarafından belirlenen standartlar çerçevesinde sürdürülmektedir.

Müsteşarlık genelinde uygulanan dokümantasyon sisteminin Başbakanlık Devlet Arşivleri Genel Müdürlüğünün belirlediği kurallara uygunluğunun sağlanması ve kayıt ve dosyalama sisteminin kapsamlı ve güncel olması amacıyla hazırlanan Hazine Müsteşarlığı Standart Dosya Planı, 2011 yılında birimlerin ihtiyaçları doğrultusunda revize edilmiştir. Bunun yanında, İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı tarafından sevk ve idare edilen genel evrak, haberleşme ve arşiv işlemleri ISO 9001 standardına uygun gerçekleştirilmektedir.

Vatandaşa doğrudan sunulan hizmetlerde kolaylık sağlanması amacıyla; hizmetler, süreler ve başvuru belgeleri bilgileri ile hizmetlere yönelik ilk ve ikincil şikâyet mercilerini içeren “Hazine Müsteşarlığı Hizmet Standartları”, Müsteşarlığın giriş kapılarında ve internet sitesinde güncel olarak kamuoyu ile paylaşılmaktadır. Hazine Müsteşarlığı birimleri arasındaki yazılı ve sözlü iletişim; resmi yazışma, telefon, intranet ve e-posta gibi yatay-dikey iletişim kanalları ile sağlanmaktadır.

⁴ 29/02/2012 tarih ve 180 nolu Müsteşarlık Makamı Onayı uyarınca bahsi geçen komite kaldırılmış, yetki ve sorumlulukları Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol ve Risk Yönetimi Yönlendirme ve Koordinasyon Komitesine devredilmiştir.

Hâlihazırda, kurum içi veya kurumlar arası evrak akışı fiziksel ortamda yapılmakta olup Kurumda, evrak kayıt sistemi bulunmaktadır. Evrak yönetim ve arşiv otomasyon çalışmaları ise devam etmektedir.

Müşteşarlıkta birimler arası, birim içi, alt birim içi toplantılar ile yönetici toplantıları sıkça yapılmaktadır. Bazı birimlerce elektronik görev takip bilgi sistemleri kullanılmaktadır. Ayrıca, Müşteşarlık faaliyetlerinin eşgüdüm içinde, stratejik amaç ve hedeflere uygun biçimde yürütülmesini sağlamak için Müşteşar başkanlığında birim amirleriyle periyodik yönetim toplantıları düzenlenmektedir.

Dış paydaşlar ile iletişimde ise internet, e-posta, resmi yazışma, telefon, faks, tele\video-konferans gibi yazılı ve sözlü iletişim kanalları kullanılmaktadır. Dış paydaşlar, öneri ve görüşlerini, bahse konu iletişim araçları ile Müşteşarlığa aktarabilmektedirler. Bunun yanında, Bilgi Edinme Hakkı Kanunu kapsamında, gerçek ve tüzel kişiler Müşteşarlık internet sitesi üzerinden beklenti, öneri ve şikâyetlerini iletebilmektedirler. Türkiye Büyük Millet Meclisi (TBMM) tarafından gönderilen yazılı ve sözlü soru önerileri de Müşteşarlıkça belirlenen özel bir mekanizma yoluyla cevaplanmaktadır. İlave olarak, gerçek ve tüzel kişilerin sigortacılık ve bireysel emeklilik sistemine ilişkin şikâyet ve önerilerini iletmelerini ve şikâyet konularının en hızlı biçimde araştırılarak çözüme kavuşturulmasını sağlamak üzere Müşteşarlık internet sitesi üzerinde e-başvuru sistemi yürürlüğe konulmuştur.

Bununla birlikte, Müşteşarlık çalışanlarının ve dış paydaşlarının beklenti, öneri ve şikâyetlerini iletmelerine ve bunların değerlendirilmesine imkân vermek amacıyla iç ve dış paydaş memnuniyet anket taslakları hazırlanmıştır.

Hesap verebilirlik ve şeffaflık ilkelerine bağlılığın kanıtı olarak, Hazine Müşteşarlığının tüm ana faaliyetlerini kapsayacak şekilde 62 adet periyodik kurumsal rapor ve resmî istatistik hazırlanmakta ve bunlar kamuoyuyla paylaşılmaktadır⁵. Ayrıca, Müşteşarlığın kurumsal raporları TBMM'ye sunulmaktadır. Bunun yanında, Kamu Finansmanı ve Borç Yönetiminin Düzenlenmesi Hakkında Kanun'un 14. maddesi gereğince, TBMM Plan ve Bütçe Komisyonu borç yönetimi faaliyetleri hakkında yılda en az bir kere bilgilendirilmektedir.

Müşteşarlıktaki bilgi sistemleri ile bilişim teknolojileri yönetişimine ilişkin bilgiler "1.2.6.4. Bilişim Teknolojileri Yönetişimi" bölümünde yer almaktadır.

d) İzleme

Bünyesinde İç Denetim Birimi Başkanlığını ilk kuran kurumların başında Hazine Müşteşarlığı gelmektedir. İç denetim planlarının hazırlanması ve uygulanmasında ve denetim raporlarının yüksek kalitede olması hususunda büyük titizlik gösterilmektedir. İç denetçiler Müşteşarlık birimlerinin yanı sıra İç Denetim Koordinasyon Kurulu (İDKK)'na danışmanlık hizmeti sunmaktadırlar.

⁵ Söz konusu kurumsal rapor ve istatistikler Tablo 22'de yer almaktadır.

Müşterilik genelinde iç kontrol sisteminin etkili ve etkin bir biçimde izlenmesine yönelik çalışmalar sürdürülmektedir.

Bununla birlikte, İDKK tarafından belirlenen iç denetim standartları çerçevesinde, denetim alanları risk değerlendirmesine tabi tutularak risk tabanlı denetim planı hazırlanmaktadır. Bu kapsamda, kurumsal ve yönetsel süreçlerin etkinliğinin artırılmasını teminen, Hazine Müşteriliği İç Denetim Birimi Başkanlığı tarafından “İç Denetim Programı” hazırlanmış olup anılan birimce bu çerçevede denetim ve danışmanlık faaliyetleri sürdürülmektedir.

e) Genel Değerlendirme

İç kontrol sistemi ile risk yönetimi uygulamaları, Müşterilik birimlerinin bünyesinde değişen düzeylerde gerçekleştirilmiştir.

Stratejik Plan (2009-2013) çerçevesinde, kurumsal ve yönetsel süreçlerin etkinliğinin artırılması, birimlerdeki söz konusu uygulamaların entegrasyonu ve uyumlaştırılması, Hazine Müşteriliği iç kontrol sisteminin uluslararası en iyi uygulamalar seviyesine yükseltilmesine yönelik çalışmalar Hazine Müşteriliği İç Kontrol ve Risk Yönetimi Projesi kapsamında etkin bir şekilde yürütülmektedir.

1.2.6.3. Risk Yönetim Sistemi

Stratejik Plan (2009-2013) çerçevesinde; birimlerdeki mevcut risk yönetimi uygulamalarının entegrasyonu ve uyumlaştırılması, Müşterilikte kurumsal risk yönetim sisteminin benimsenerek Müşteriliğin hedeflerinin gerçekleşmesini engelleyecek stratejik, politik, ekonomik, mali, finansal, sosyal, kültürel, teknolojik, çevresel, hukuki, etik, operasyonel vb. risklerin tespit edilmesi ve değerlendirilmesi ile bu risklerin ele alınması, kaydedilmesi, raporlanması ve izlenmesine ilişkin *kurumsal bir risk yönetim sisteminin oluşturulması* amacıyla Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı koordinasyonunda çalışmalar devam etmektedir.

2010 yılında başlatılan “Kurumsal Risk Yönetim Sisteminin Kurulması Projesi” kapsamında, Müşterilikte risk yönetimi konusunda altyapı oluşturulması yönünde çalışmalar yapılmış ve seçilen pilot bir birimde risk değerlendirme ve analiz faaliyetleri gerçekleştirilmiştir. 2011 yılında, Hazine Müşteriliği Kurumsal Risk Yönetimi Projesi kapsamında danışmanlık hizmeti alınan firma tarafından eğitimler düzenlenmiş ve Kamu Sermayeli Kuruluş ve İşletmeler Genel Müdürlüğünde pilot uygulama gerçekleştirilmiş olup anılan birimin risk envanteri oluşturulmuştur. Ayrıca Kurumsal Risk Yönetimi Rehber Taslağı hazırlanmıştır.

Bununla birlikte, risk yönetim bilgisinin güncel tutulması ve risk yönetimi kapasitesinin artırılmasını teminen birim/kurum içi eğitimlerin yanı sıra, çeşitli kurum/kuruluş/ülkelerin bu alandaki uygulamalarına yönelik bilgilendirme/eğitim programları takip edilmekte ve gerekli görülenlere katılım sağlanmaktadır.

Risk yönetimi kapasitesini artırmaya yönelik olarak eğitimlerin yanı sıra, çeşitli ülkelerin risk yönetimi alanında bilgi birikimi ve tecrübelerinin paylaşıldığı bilgilendirme programlarına katılım sağlanmaktadır. Bu kapsamda, Maliye Bakanlığı koordinasyonunda Birleşik Krallık Sayıştay'ı ile yürütülen “Türkiye’de Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Sisteminin Güçlendirilmesi” AB eşleştirme projesinde ve Finlandiya Kamu Yönetimi Enstitüsü HAUS (Finnish Institute of Public Management Ltd Finland) ile ortaklaşa gerçekleştirilen “Kamu Maliyesinde Karar Alma ve Performans Yönetimi” AB eşleştirme projesinde Hazine Müsteşarlığı pilot kuruluş olarak aktif rol almıştır. Anılan projeler kapsamında bazı Müsteşarlık birimlerinde pilot çalışmalar gerçekleştirilmiş ve çeşitli ülkelere staj ve çalışma ziyaretleri düzenlenerek bilgi paylaşımı sağlanmıştır. Ayrıca, Dünya Bankası, IMF, AB ve OECD başta olmak üzere uluslararası kuruluşlarca düzenlenen organizasyonlar vasıtasıyla, Türkiye deneyimi ile diğer ülke uygulamaları paylaşılmaktadır.

Ayrıca, risk yönetimi alanında çeşitli akademik çalışmalar yapılmıştır.

Müsteşarlık birimlerinin bazılarında yapılan risk yönetimi uygulamalarından başlıcaları aşağıda belirtilmiştir.

Merkezi yönetim borç stokunun maruz kalabileceği likidite, faiz ve döviz kuru riskleri, koşullu yükümlülükler ve Hazine garantilerinden kaynaklanan kredi riski ile iş süreçlerinde oluşabilecek potansiyel kayıpların oluşturduğu operasyonel riskler, Kamu Finansmanı Genel Müdürlüğü tarafından izlenmektedir. Operasyonel riskler için Operasyonel Risk Yönetimi Bilgi Sistemi kullanılmaktadır. Bunun yanında, kamu borç portföyünün maruz kaldığı risklerin ölçülmesinde “Riske Maruz Maliyet” yöntemi kullanılmaktadır.

Garantili borç ve alacak stoku bulunan kuruluşların Hazineye karşı yükümlülüklerini yerine getirme performanslarını ve finansal verilerini dikkate alarak 2006 yılında oluşturulan ve 2007 yılından itibaren aktif bir şekilde kullanılmaya başlanan “Kredi Derecelendirme Modeli”, 2011 yılında güncellenmiştir. Söz konusu model Hazine garantili krediler ve Hazine alacak portföyünden kaynaklanan kredi riskinin ölçülmesinin yanı sıra söz konusu riskin yönetilmesi amacıyla risk hesabı ödeneğinin belirlenmesi, garanti ücreti ve kısmi garanti oranlarının hesaplanmasında ve garantili imkan ve dış borcun ikrazı limitinin tespitinde kullanılmaktadır.

İlave olarak, Kamu Sermayeli Kuruluş ve İşletmeler Genel Müdürlüğü tarafından Kamu İşletmeleri Veri İzleme Sistemi oluşturulmuş; kuruluş kayıtlarına göre, aydınlatma bedellerinin dağıtım şirketlerine ödenmesine ve gelir kayıplarının önceden ödeme yerine banka kayıtlarında kesinleştikten sonra ödenmesine ilişkin mevzuat çalışmaları yapılmış; Hazine alacaklarının daha etkin bir şekilde takibinin yapılmasına özen gösterilmiştir.

Ayrıca, Sigorta Denetleme Kurulu tarafından gerçekleştirilen denetimlerde, risk odaklı denetim modeli benimsenmiştir. Bu kapsamda, şirketler için 18 farklı risk alanı belirlenmiş ve her bir

risk alanına yönelik olarak, denetimlerin genel çerçevesini ve metodolojisini belirleyen denetim rehberi hazırlama çalışmaları büyük ölçüde tamamlanmıştır.

Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı tarafından yürütülen ön mali kontrol faaliyetlerinin kapsamı, risk-tabanlı değerlendirmeler ışığında belirlenmektedir. Ön mali kontrol süreçleri sistematik, etkili ve verimli yürütülmektedir.

1.2.6.4. Bilişim Teknolojileri Yönetişi

Müşterilik bünyesinde birçok alanda bilgi sistemleri kullanılmakta olup bunlara ilişkin bilgiler Ek-2’de yer almaktadır. Bununla birlikte, *Müşteriliğin temel iş süreçlerinin envanterinin çıkarılması, elektronik ortamda modellenmesi ve söz konusu süreçlerin otomasyonuna yönelik çalışmalar devam etmektedir.*

Müşterilik internet ve intranet sitelerinin kurumsal iletişimde taşıdıkları önem dikkate alınarak, anılan sitelerin uluslararası standartlar ve en iyi uygulamalar düzeyine getirilmesi amacıyla, söz konusu sitelere yönelik olarak; yetki ve sorumluluklar, sistem analizi ve tasarımı, içerik yönetimi, kontrol, denetim, uygunluk ve sertifikasyon konularında usûl ve esasların belirlendiği “Hazine Müşteriliği Kurumsal İnternet Siteleri Yönetimi Politika Belgesi” yürürlüğe girmiştir. Bu kapsamda, Müşterilik intranet sayfasının içerik ve görsel olarak tasarımına yönelik olarak esaslar tanımlanmış ve söz konusu tanımlamalar çerçevesinde anılan sayfa yenilenerek faaliyete girmiştir. Ayrıca, Müşterilik internet sayfasının okunabilirlik ve bilgiye ulaşılabilirlik düzeyini artırmak amacıyla söz konusu sitenin görsel ve içerik kalitesinin geliştirilmesi çalışmaları devam etmektedir.

Müşterilikte bilgi güvenliği “Hazine Müşteriliği Bilgi Güvenliği Politikası” çerçevesinde sağlanmakta olup Bilgi Güvenliği Sözleşmesi tüm Kurum personeli tarafından imzalanmıştır.

Kurumun bilişim yazılım-donanım ihtiyacı, 02.06.2008 tarih ve 2008/21 Sayılı İç Genelge ekinde yer alan “Hazine Müşteriliğinde Bilişim İhtiyaçları Tedariğinde Uyulacak Usul ve Esaslar” uyarınca karşılanmaktadır.

Stratejik Plan kapsamında, COBIT çatısı altında entegrasyon sağlanmak suretiyle; bilişim hizmetleri sunumunun ITIL (Information Technology Infrastructure Library-Bilişim Teknolojisi Alt Yapı Kütüphanesi) çerçevesinde yapılması ve bilgi teknolojileri servis yönetimi alanında ISO 20000/BS15000 sertifikasının alınması, güvenlik operasyonlarında ISO 17799/27001 sertifikasının alınması, yazılım geliştirme süreçlerinin yönetiminde CMMI’nın (Capability Maturity Model Integration – Entegre Yetenek Olgunluk Modeli) kullanılması ile karar destek uygulamaları, iş zekası ve internet teknolojileri çözümlerinin bilgi sistemlerine entegre edilmesi yönündeki çalışmalar devam etmektedir.

1.2.6.5. Kalite Yönetim Sistemi

Hazine Müsteşarlığı İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı (İMİ), kurumun diğer birimlerinden bağımsız olarak, ISO 9001 Kalite Belgesi almıştır. Bu çerçevede; İMİ tarafından sunulan hizmetler/yürütülen iş ve işlemler anılan standarda uygun olarak gerçekleştirilmektedir.

Stratejik Plan kapsamında; kalite yönetim sistemi tesis edilmesi ve sertifikasyon çalışmaları, Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Sistemi Eylem Planında yer alan ilgili faaliyetlerin tümü gerçekleştirildikten sonra tamamlanacaktır.

BÖLÜM 2

AMAÇLAR ve HEDEFLER

2.1. AMAÇLAR ve HEDEFLER

Hazine Müsteşarlığı 2009-2013 dönemi Stratejik Planı kapsamında Müsteşarlığın amaç ve hedefleri⁶ belirlenmiş olup bunlar aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 2: Müsteşarlığın Amaç ve Hedefleri

Amaçlar	Hedefler
Kamu mali varlık ve yükümlülük yönetiminin etkinliğini artırmak	<ul style="list-style-type: none">➤ Finansman ihtiyacının en uygun maliyet ve makul risk düzeyinde karşılanması➤ Nakit yönetiminin etkinliğinin artırılması➤ Hazine garantili krediler ve ikrazen kullanılan dış krediler ile diğer işlemlerden kaynaklanan kredi riskinin azaltılması➤ Kamu işletmelerinde kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanması ve bu kapsamda kamu işletmelerinin verimliliklerinin artırılması➤ Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü'nün başta madenî para üretim ve dağıtımı olmak üzere, faaliyetlerini maliyet-etkin, zamanında, sürekli ve güvenli bir şekilde gerçekleştirmesi
Uluslararası ekonomik ilişkilerde ülkemizin etkinliğini artırmak	<ul style="list-style-type: none">➤ Uluslararası ekonomik kuruluşlarla ilişkilerin geliştirilmesi ve söz konusu kuruluşlar nezdinde Türkiye'nin etkinliğinin artırılması➤ Avrupa Birliği müktesebatına uyumun ve AB fonlarının kullanımının etkin bir şekilde gerçekleştirilmesi➤ Yurt dışı temsilciliklerimizin uluslararası ekonomik ilişkiler ile karşılıklı yatırımcı ilişkilerinin güçlendirilmesine ve Müsteşarlık politikalarının oluşumuna katkılarının artırılması
Sigortacılık ve özel emeklilik sisteminin büyüme potansiyelini harekete geçirmek	<ul style="list-style-type: none">➤ Düzenleme ve denetimin uluslararası en iyi uygulamalar seviyesine yükseltilmesi
Kurumsal ve yönetsel mükemmeliyeti sağlamak	<ul style="list-style-type: none">➤ Araştırma – geliştirme ve yenilikçilik yaklaşımının kurum kültürünün bir parçası haline getirilmesi➤ İnsan kaynakları yönetiminin geliştirilmesi➤ Sürekli performans iyileştirme anlayışının hakim kılınması➤ Bilişim teknolojileri yönetişiminin uluslararası en iyi uygulamalar seviyesine çıkarılması➤ Kurumsal iletişimin güçlendirilmesi➤ Hazine Kontrolörleri Kurulu denetimlerinde uluslararası denetim standartlarına uyumun artırılması➤ İç denetimde farkındalığın ve etkinliğin artırılması

⁶ 08.06.2011 Tarih ve 27958 Sayılı Mükerrer Resmî Gazete'de yayımlanan 637 sayılı Ekonomi Bakanlığının Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun Hükmünde Kararname (KHK) ile Müsteşarlık Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü ile Teşvik ve Uygulama Genel Müdürlüğü, anılan KHK ile kurulan Ekonomi Bakanlığı bünyesine alınmıştır. Bu kapsamda, söz konusu birimlerin ilgili bulunduğu "Ülkemizin Yatırım Potansiyelinin En Üst Düzeyde Kullanılmasına Katkı Sağlamak" amacı ile bu amaçla ilişkili hedeflere işbu raporda yer verilmemiştir. Ayrıca, anılan Kanun ile Dünya Ticaret Örgütü ile ilgili görevler Ekonomi Bakanlığına devredildiğinden, "Uluslararası Ekonomik İlişkilerde Ülkemizin Etkinliğini Artırmak" amacı kapsamındaki "Dünya Ticaret Örgütü Hizmet Ticareti Genel Anlaşması"yla ilgili ülkemiz pozisyonunun belirlenmesinde kurumlararası koordinasyonun etkin bir şekilde sağlanması" hedefine işbu raporda yer verilmemiştir.

2.2. TEMEL POLİTİKALAR ve ÖNCELİKLER

Hazine Müsteşarlığının temel politika ve önceliklerinin belirlenmesinde; Dokuzuncu Kalkınma Planı (2007-2013), Orta Vadeli Program (2010-2012), Orta Vadeli Mali Plan, 2010 Yılı Programı, Bilgi Toplumu Stratejisi ve Eki Eylem Planı ile Müsteşarlık Stratejik Planı (2009–2013) esas alınmış olup Hazine Müsteşarlığının stratejik öncelikleri:

- Kamu Mali Varlık ve Yükümlülük Yönetimi
- Uluslararası Ekonomik İlişkiler
- Sigortacılık Sektörü ve Özel Emeklilik Sistemi
- Kurumsal Yönetim

olarak tespit edilmiştir.

BÖLÜM 3

FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ ve DEĞERLENDİRMELER

3.1. MALİ BİLGİLER

3.1.1. Bütçe Uygulama Sonuçları

2011 yılında Hazine Müsteşarlığı bütçesine ilişkin olarak; kesintili başlangıç ödeneği, yıl içinde yapılan aktarımlar sonucu oluşan toplam ödenek ve harcama tutarları ile ödenek değişim ve ödenek kullanım oranlarına ait bilgiler Tablo 3'te yer almaktadır.

Söz konusu tabloda görüldüğü üzere, Müsteşarlık 2011 yılı içinde görev ve sorumluluklarının ifası için kendisine tahsis edilen toplam 57.849.048.129 TL'lik ödeneğin 51.914.171.364 TL'sini kullanmıştır.

2011 yılında toplam ödeneğin Bütçe Kanununda yer alan ödeneğe göre değişim oranı %-2,25; 2011 yılı harcamalarının toplam ödeneğe oranı ise %89,74 olarak gerçekleşmiştir.

İlave olarak, 234 sayılı Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü'nün Kuruluş ve Görevleri Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamenin 16. maddesine göre, Hazine Müsteşarlığı Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğüne döner sermaye tahsis edilmiştir. Döner Sermaye; Müsteşarlık bütçesine konulacak ödenekler, Hazine'ce yapılacak aynı yardımlar ile Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü çalışmalarından elde edilecek gelir, bağış ve yardımlardan oluşmaktadır. Bu çerçevede, Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü, 2011 yılı faaliyet dönemini 95.992.817,49 TL net dönem kârı ile tamamlamış olup döner sermaye ile ilgili 2010 ve 2011 yılları karşılaştırmalı gelir tablosu ve işletme bilançosu Ek-3'te yer almaktadır.

Hazine Müsteşarlığının muhasebeye yönelik iş ve işlemleri "Devlet Borçları Muhasebe Birimi", "İç Ödemeler Muhasebe Birimi", "Dış Ödemeler Muhasebe Birimi", "Darphane ve Damga Matbaası Muhasebe Birimi" ve "Başbakanlık Merkez Muhasebe Birimi" olmak üzere beş adet muhasebe birimi tarafından yürütülmektedir.

Müsteşarlığa bağlı olan üç muhasebe biriminden İç Ödemeler Muhasebe Birimi ve Dış Ödemeler Muhasebe Birimi, Kamu Harcama ve Muhasebe Bilişim Sistemini (KBS) kullanmaktadır. Mahsup dönemi sonuna kadar yönetim dönemi hesabının verilmesine yönelik çalışmalar ilgili muhasebe birimlerince gerçekleştirilerek hesap dönemine ait tutanaklar, cetveller ve mizanlar üretilmiştir.

Devlet Borçları Muhasebe Birimi ise muhasebe işlemlerini KBS/Say 2000i üzerinden değil, Hazine Müsteşarlığı Muhasebe Bilgi Sistemi (HMMBS) üzerinden gerçekleştirmektedir. Dolayısıyla, söz konusu Muhasebe Birimi'nin tutanak, cetvel ve mizanları HMMBS üzerinden üretilmiştir.

Tablo 3: Ödenek ve Harcama Bilgileri Tablosu*

(TL)

Gider türleri	Bütçe Kanununda Yer Alan Ödenek (A)	Yıl İçinde Aktarılan Ödenek**			Toplam Ödenek (C=A+B)	Ödenek Değişim Oranı (B/A)	Harcama (D)	Ödenek Kullanım Oranı (D/C)
		Eklene Tutar (I)	Düşülen Tutar (II)	Net Tutar [B=(I-II)]				
01-Personel Giderleri	68.443.000	1.807.967	1.512.967	295.000	68.738.000	0,43%	65.723.196	95,61%
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	8.511.000	239.260	224.260	15.000	8.526.000	0,18%	8.409.389	98,63%
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	405.241.000	3.005.653	1.296.748	1.708.905	406.949.905	0,42%	276.579.011	67,96%
04-Faiz Giderleri	47.500.000.000	0	0	0	47.500.000.000	0	42.231.557.832	88,91%
05-Cari Transferler	6.988.513.000	86.884.520	928.724.255	-841.839.735	6.146.673.265	-12,05%	6.125.964.782	99,66%
06-Yatırım Giderleri	20.820.000	19.286.432	2.141.212	17.145.220	37.965.220	82,35%	10.385.902	27,36%
07-Sermaye Transferleri	235.000.000	73.000.000	11.687.496	61.312.504	296.312.504	26,09%	67.443.609	22,76%
08-Borç Verme	3.957.000.000	459.000.600	1.032.117.365	-573.116.765	3.383.883.235	-14,48%	3.128.107.645	92,44%
TOPLAM	59.183.528.000	643.224.432	1.977.704.303	-1.334.479.871	57.849.048.129	-2,25%	51.914.171.364	89,74%

* 08.06.2011 Tarih ve 27958 Sayılı Mükerrer Resmî Gazete’de yayımlanan 637 sayılı Ekonomi Bakanlığının Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun Hükmünde Kararname (KHK) ile Ekonomi Bakanlığı bünyesine alınan Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü ile Teşvik ve Uygulama Genel Müdürlüğünün bütçe bilgilerine işbu tabloda yer verilmemiştir.

** Kurum içi aktarmalar da dahil edilmiştir.

3.1.2. Ön Mali Kontrol

İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik, Hazine Müsteşarlığı Ön Mali Kontrol İşlem Yönergesi ve Müsteşarlık Makam Onayı kapsamında, 2011 yılında toplam 1.092 adet mali işlem Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı tarafından ön mali kontrole tabi tutulmuştur.

3.1.3. Mali Denetim Sonuçları

3.1.3.1. İç Denetim Sonuçları

2011 yılında, İç Denetim Birimi Başkanlığı tarafından Ulusal Fon ve Ulusal Yetkilendirme Görevlisi (National Authorising Officer – NAO) Destek Birimi Dairesi faaliyetlerinin denetimine başlanmış olup çalışmalar devam etmektedir.

3.1.3.2. Dış Denetim Sonuçları

Hazine Müsteşarlığının dış denetimi Sayıştay tarafından düzenli olarak yapılmakta ve her yıl Türkiye Büyük Millet Meclisine raporlanmaktadır. 2011 yılında da 2010 Yılı Hazine İşlemleri Raporu Müsteşarlığa iletilmiş, anılan raporda belirtilen hususlar ile ilgili olarak 2011 yılı sonu itibarıyla gerekli işlemler yapılmıştır.

3.2. PERFORMANS BİLGİLERİ

3.2.1. Faaliyet ve Proje Bilgileri

2011 yılında yürütülen faaliyetlere ilişkin bilgiler, Müsteşarlık Stratejik Planında yer alan hedefler bazında aşağıdaki bölümlerde özet olarak açıklanmıştır.

Bu kapsamda, 08.06.2011 tarih ve 27958 sayılı Mükerrer Resmî Gazete’de yayımlanan 637 sayılı Ekonomi Bakanlığının Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun Hükmünde Kararname (KHK) ile Hazine Müsteşarlığı Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü ile Teşvik ve Uygulama Genel Müdürlüğü, anılan KHK ile kurulan Ekonomi Bakanlığı bünyesine alınmıştır. Bu kapsamda, söz konusu birimlerin ilgili bulunduğu *“Ülkemizin Yatırım Potansiyelinin En Üst Düzeyde Kullanılmasına Katkı Sağlamak”* amacı ile bu amaçla ilişkili performans hedefleri ile faaliyetlere işbu raporda yer verilmemiştir. Ayrıca, anılan Kanun ile Dünya Ticaret Örgütü ile ilgili görevler Ekonomi Bakanlığına devredildiğinden, *“Uluslararası Ekonomik İlişkilerde Ülkemizin Etkinliğini Artırmak”* amacı kapsamındaki *“Dünya Ticaret Örgütü Hizmet Ticareti Genel Anlaşması’yla ilgili ülkemiz pozisyonunun belirlenmesinde kurumlararası koordinasyonun etkin bir şekilde sağlanması”* hedefine ve ilgili faaliyetlere de işbu raporda yer verilmemiştir.

3.2.1.1. “Kamu Mali Varlık ve Yükümlülük Yönetiminin Etkinliğini Arttırmak” Amacı

a) “Finansman İhtiyacının En Uygun Maliyet ve Makul Risk Düzeyinde Karşlanması”

hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 4: “Finansman İhtiyacının En Uygun Maliyet ve Makul Risk Düzeyinde Karşlanması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2011 Yılında Tamamlanma Durumu	
1.1.1.	Belirli Sayıda Senedin, Azalan Vadelerde Yeniden İhraç Edilmesi Yoluyla Ölçüt Borçlanma Politikasının İzlenmesi	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	KAF
1.1.2.	DİBS İhraçlarının Perakende Satış Mekanizmaları Oluşturularak Kişilere/ Hane Halkına Yapılmasının Sağlanması	2013	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	KAF
1.1.3.	Sanal Ortamda Birincil Piyasada İhraç Yapılması	2013	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	KAF
1.1.4.	İkincil Piyasada Aktif Katılımcı Olunması	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	KAF
1.1.5.	Etkin Borç ve Risk Yönetimi Kapsamında, Piyasa Koşullarının Gerektirdiği Aktif Borç Yönetimi Araçlarının Hazine Tarafından Kullanılan Enstrüman Setine Eklenmesi Hususunun Takip ve Koordinasyonunun Sağlanması	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	KAF
1.1.6.	Kullanımı Tamamlanmış ve Maliyeti Yüksek Dış Borçların, Erken İtfasının Etkin Bir Şekilde Gerçekleştirilmesi	Faaliyetin 3’er Aylık Dönemler İtibarıyla Gerçekleştirilmesi Planlanmıştır.	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	KAF
1.1.7.	İç ve Dış Borç Servisi Yükümlülüklerinin Yerine Getirilmesi	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	KAF

Söz konusu hedefe ilişkin olarak 2011 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır.

Ölçüt borçlanma politikası çerçevesinde, gösterge tahvillerin Ocak, Nisan, Temmuz ve Ekim aylarının her birinde ihraç edilmesi ve söz konusu tahvillerin piyasa koşulları ve Hazine borçlanma ihtiyacı doğrultusunda ilk ihraç tarihini izleyen iki ay boyunca yeniden ihraç edilmesi planlanmıştır.

3 yıl vadeli TL cinsinden sabit kuponlu tahvillerin her ay, 5 yıl vadeli TL cinsinden sabit kuponlu tahvillerin ise piyasa koşulları ve Hazine borçlanma ihtiyacı gözetilerek Şubat, Mayıs, Ağustos ve Kasım aylarında ihraç edilmesi öngörülmüştür. İtfa takvimine ve piyasa koşullarına bağlı olarak TL cinsinden değişken kuponlu tahvillerin, 10 yıl vadeli TL cinsinden sabit kuponlu tahvillerin, 5 ve 10 yıl vadeli TL cinsinden enflasyona endeksli tahvillerin ihracına devam edilmiştir.

Önceki yıllarda olduğu gibi 2011 yılı için planlanan ihraçlar ölçüt borçlanma stratejisi çerçevesinde gerçekleştirilmiştir.

Diğer taraftan, 2011 yılı Ekim ayında açıklanan Hazine Finansman Programı'nda uluslararası uygulamalara da paralel olarak 2012 yılında 2, 5 ve 10 yıl vadeli TL cinsinden sabit kuponlu senetlerin düzenli olarak ihracı öngörülmüş, TL cinsinden uzun vadeli kuponsuz tahvil yerine 2 yıl vadeli TL cinsinden sabit kuponlu tahvilin gösterge tahvil olarak her ay düzenli ihraç edileceği belirtilmiştir. Bu kapsamda, 2011 yılı Aralık ayında yeni gösterge senet olan 2 yıl vadeli TL cinsinden sabit kuponlu senet ilk defa ihraç edilmiştir.

İç Borçlanma

2011 yılında toplam 111,6 milyar TL iç borçlanma gerçekleştirilmiştir. Bu çerçevede, nakit bazda toplam iç borçlanmanın %44,6'sı TL cinsi kuponsuz; %36,3'ü TL cinsi sabit kuponlu, %10,1'i enflasyona endeksli, %8,3'ü değişken faizli devlet iç borçlanma senedi (DİBS) ihracı ile sağlanırken TL cinsi gelire endeksli DİBS ihracı %0,8 olarak gerçekleşmiştir. 2011 yılında yapılan 42 adet ihale ile iç borçlanmanın %99,2'si sağlanırken; borçlanmanın kalan %0,8'i doğrudan satış yoluyla gerçekleştirilmiştir.

2011 yılında, 97,07 milyar TL anapara, 35,07 milyar TL faiz ödemesi olmak üzere toplam 132,14 milyar TL tutarında iç borç servisi yapılmış olup ödemelerin tamamı nakden gerçekleştirilmiştir. Bu kapsamda, devlet borçları faiz, iskonto ve genel giderlerine ilişkin geri ödemeler için 2011 yılı bütçesinde iç borçta kullanılmak üzere ayrılan ödeneklerden 35,07 milyar TL iç borç faiz ödemesi, 426,25 milyon TL iskonto gideri ve genel gider olmak üzere toplam 35,49 milyar TL tutarında harcama yapılmıştır.

Dış Borç Servisi

2011 yılında 6.668 milyon TL faiz ödemesi, 72,5 milyon TL iskonto gideri, 201 milyon TL dış borç genel gideri ve 11.522 milyon TL anapara ödemesi olmak üzere toplam 18,5 milyar TL tutarında dış borç servisi gerçekleştirilmiştir.

Borç Stoku

2011 yılı sonu itibarıyla merkezi yönetim brüt borç stoku 518,3 milyar TL olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu borcun 368,8 milyar TL'si iç borçlardan, 149,6 milyar TL'si dış borçlardan oluşmaktadır. 2011 yılı sonu itibarıyla merkezi yönetim borç stokunun, %59,2'sini sabit faizli, %40,8'ini değişken faizli borçlar; %70,4'ünü TL ve %29,6'sini ise döviz cinsi borçlar oluşturmaktadır.

Merkezi yönetim iç borç stoku 2010 yılında 352,8 milyar TL düzeyinde iken, 2011 yılında 16 milyar TL'lik artışla 368,8 milyar TL seviyesine ulaşmıştır. 2011 yılı sonu itibarıyla dış borç stoku ise 79,2 milyar ABD Doları olmuştur. Diğer taraftan IMF'ye olan borç stoku 2010 yılı sonunda 5,6 milyar ABD Doları iken 2011 yılı sonunda 2,7 milyar ABD Doları azalarak 2,9 milyar ABD Doları olarak gerçekleşmiştir.

Piyasa Riski Yönetimi

“Borç ve Risk Yönetiminin Koordinasyonu ve Yürütülmesine İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik” çerçevesinde; 2011 yılında Borç ve Risk Yönetimi Komitesi tarafından 2012-2014 dönemine yönelik olarak belirlenen ölçüt borçlanma stratejileri aşağıda yer almaktadır:

- Nakit ve borç yönetiminde oluşabilecek likidite riskinin azaltılması amacıyla güçlü rezerv tutulması,
- Ortalama vadenin piyasa koşulları elverdiği ölçüde uzatılarak vadesine 12 ay kalan senetlerin payının azaltılması,
- TL cinsi borçlanmanın ağırlıklı olarak sabit faizli enstrümanlarla yapılarak faizi gelecek 12 ay içerisinde yenilenecek senetlerin payının azaltılması,
- Nakit borçlanmanın ağırlıklı olarak TL cinsinden yapılması.

b) “*Nakit Yönetiminin Etkinliğinin Artırılması*” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 5: “Nakit Yönetiminin Etkinliğinin Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2011 Yılında Tamamlanma Durumu	
1.2.1.	Genel Bütçe Kapsamında Yer Alan Kamu Kurum ve Kuruluşlarının Nakit İhtiyaçlarının Merkezden ve Elektronik Ortamda Karşılanması	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	KAF
1.2.2.	Kamu Haznedarlığı Uygulamasında Avrupa Birliği Mevzuatına Uyum Sağlanması	Uyum Çalışmalarının AB'ye Katılım ile Tamamlanması Öngörülmektedir.	2011 Yılı İçin Planlanmış Herhangi Bir Faaliyet Bulunmamaktadır.	KAF

Söz konusu hedefe ilişkin olarak 2011 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır.

2011 yılı geçici verileri uyarınca nakit bazda toplam 288,1 milyar TL gelir elde edilmiş, 264,9 milyar TL faiz dışı harcama yapılmış ve 23,2 milyar TL faiz dışı fazla oluşmuştur. Toplam 41,7 milyar TL faiz ödemesinden sonra Hazine nakit dengesi 15,2 milyar TL açık vermiştir. Aylık Hazine nakit gerçekleştirmeleri, her ayın ilk haftasında Hazine Müsteşarlığı internet sayfasında yayımlanarak kamuoyuna duyurulmuştur.

Kamu kurumlarının günlük nakit taleplerinin Hazine Müsteşarlığına elektronik ortamda iletilmesi ve karşılanmasına olanak sağlayan Tek Hazine Cari Hesabı (THCH) uygulamasının bir sonraki adımı olan kamu ödemelerinin elektronik ortamda tek bir merkezden gerçekleştirilmesine yönelik olarak tasarlanan Kamu Elektronik Ödeme Sistemi (KEÖS)’ne ilişkin yasal altyapı 2011 yılında hazırlanmış ve “Genel Bütçe Kapsamındaki Kamu İdarelerinin Ödeme ve Tahsilat İşlemlerinin Elektronik Ortamda Gerçekleştirilmesine İlişkin Usul ve Esaslar Yönetmeliği” 18.06.2011 tarihli Resmi Gazete’de yayımlanmıştır. Teknik eksikliklerin tamamlanabilmesi için Yönetmelik hükümleri çerçevesinde KEÖS’e geçiş süresi 18.06.2012 tarihine uzatılmıştır.

KEÖS çalışmalarına ilaveten 1211 sayılı Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası (TCMB) Kanunu’nda 13.02.2011 tarihinde yapılan bir değişiklik ile TCMB’nin Hazine adına yapacağı veya yaptıracığı işlemler için ücret ödenmesine ilişkin düzenleme hayata geçirilmiştir. Aynı değişiklik ile 1211 sayılı TCMB Kanunu’nun 41’inci maddesi, 4749 sayılı Kanun’un 12’nci maddesine paralel hale getirilmiştir. Yapılan bu düzenleme ile kamu borç yönetiminde karşılaşılan risklerin azaltılmasında önemli bir işleve sahip olan Hazine nakit rezervinin nemalandırılmasına imkan sağlanmıştır.

c) “Hazine Garantili Krediler ve İkrazen Kullanılan Dış Krediler ile Diğer İşlemlerden Kaynaklanan Kredi Riskinin Azaltılması” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 6: “Hazine Garantili Krediler ve İkrazen Kullanılan Dış Krediler ile Diğer İşlemlerden Kaynaklanan Kredi Riskinin Azaltılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2011 Yılında Tamamlanma Durumu	
1.3.1.	Hazine Garantisi Uygulamasında AB Müktesebatına Uyum Sağlamaya Yönelik Çalışmalara Devam Edilmesi	Uyum Çalışmalarının AB'ye Katılım ile Tamamlanması Öngörülmektedir.	2011 Yılı İçin Planlanmış Herhangi Bir Faaliyet Bulunmamaktadır.	KAF
1.3.2.	Hazine Garantili Krediler ve İkrazen Kullanılan Dış Krediler ile Diğer İşlemlere Yönelik Yükümlülüklerin Yerine Getirilmesi	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	2010 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	KAF

Söz konusu hedefe ilişkin 2011 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır.

Hazine Garantili Krediler

Hazine geri ödeme garantili kredi stoku 2011 yıl sonu itibarıyla 8,2 milyar dolar olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu stokun 2010 yılına göre artışının nedeni özel bankalar ile kamu bankalarının garantili kredilerindeki artıştır. Bankalara kullanılan krediler özellikle Kobilerin Finansmanı ve Özel Sektör Yenilenebilir Enerji ve Enerji Verimliliği projelerinden oluşmaktadır

Hazine geri ödeme garantili kredilerden yapılan üstlenimler ise 2010 yılında %8 seviyesinde iken mahalli idareler ve KİT’lerin stoklarının azalması sonucunda düşüş kaydederek 2011 yılında %7 seviyesine inmiştir. 2011 yılında, yapılan üstlenimler 77 milyon TL’si Hazine geri ödeme garantisi, 128 milyon TL’si ise Hazine yatırım garantisi kapsamında olmak üzere toplam 205 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. 2011 yılı içinde kuruluşlar Hazine geri ödeme garantili kredilerinden kreditorlere 1.074 milyon TL ödeme yapmışlardır.

Hazine alacak stoku 2011 yılı sonu itibarıyla 24,5 milyar TL olup söz konusu alacakların 8,6 milyar TL’lik kısmı vadesi geçmiş, 15,9 milyar TL’lik kısmı vadesi gelecek alacaklardan oluşmaktadır. 2011 yılında vadesi geçmiş alacak stoku bir önceki yıla göre 0,3 milyar TL artmıştır. Borçlu kuruluşlar bazında en büyük payı mahallî idarelerden olan vadesi geçmiş Hazine alacaklarının oluşturduğu görülmektedir. Mahallî idarelerin ardından KİT’ler ve diğer borçlu kuruluşlardan olan vadesi geçmiş alacaklar gelmektedir.

Kredi Garanti Fonu (KGF)

Küresel krizden etkilenen küçük ve orta büyüklükteki işletmelerin (KOBİ) ve gemi inşa/gemi işletmeciliği alanında faaliyet gösteren firmaların finansman imkanlarının geliştirilmesi ve kredi sisteminin etkin işlemesine katkı sağlanması amacıyla, teminat sıkıntısı yaşayan firmalara kefalet sağlayan Kredi Garanti Fonu A.Ş. (KGF)'ye 1 milyar TL'ye kadar nakit kaynak aktarmak ve/veya özel tertip Devlet iç borçlanma senedi ihraç etmek için yapılan düzenlemeler ile Hazine Müsteşarlığına 17/06/2009 tarihinde yetki verilmiştir.

3 Temmuz 2011 tarihinde Resmi Gazete'de yayımlanan ve "Kredi Garanti Kurumlarına Sağlanacak Hazine Desteğine İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Karar"da bir takım değişikliklerin yürürlüğe konulduğu Bakanlar Kurulu Kararı ile sistemden daha fazla firmanın faydalanmasını sağlamak amacıyla, desteğin süresi 14 Temmuz 2013 yılına kadar uzatılmıştır. Ayrıca, sistemden faydalanan işletme sayısını artırmak amacıyla, kefalet oranı %65'den %75'e çıkarılmış, bununla birlikte destek sağlanacak KOBİ kredilerinin vadesi 4 yıldan 8 yıla çıkartılmıştır.

Bu kapsamda, 2011 yılında, 3'ü denizcilik sektöründen olmak üzere 1278 adet firmadan gelen 1622 kredi talebinin 991 tanesine KGF tarafından kefaletli kredi açılmıştır. Açılan kredilerin toplam tutarı 683,4 milyon TL olup bu krediler için sağlanan kefalet tutarı ise 445,4 milyon TL olmuştur. Böylelikle 2010 yılına göre Hazine destekli sistem aracılığı ile firmalara kullanılan kredi miktarı yaklaşık 3 katına çıkmış, buna rağmen söz konusu 1 milyar TL'lik tutardan herhangi bir ödeme yapılmasına gerek kalmamıştır.

"IV. Yerel Yönetimlerin Mali Yönetimi" Forumu

Hazine Müsteşarlığı, Hacettepe Üniversitesi ve Türkiye Belediyeler Birliği işbirliği; İçişleri Bakanlığı, Maliye Bakanlığı, Kalkınma Bakanlığı, Çevre Şehircilik Bakanlığı ve İller Bankası ile çeşitli uluslararası kuruluşların katkılarıyla, Yerel Yönetimlerin Mali Yönetimi forumlar serisinin dördüncüsü 26-27 Kasım 2011 tarihlerinde Ankara'da gerçekleştirilmiştir. Forumun ilk günü yerel hizmetlerin fiyatlandırılması ile hizmet bedellerinin takip ve tahsilinde yaşanan sorunlar ve çözüm önerileri, kentsel dönüşüm uygulamaları ve finansmanı ile yerel hizmetlerin finansmanında ülke uygulamaları konuları ele alınmıştır. Forumun ikinci gününde ise yerel yönetimlerin faaliyet alanları hakkında konusunda uzman akademisyen ve kurum temsilcileri tebliğlerini sunmuşlardır. Foruma çeşitli yerel yönetimler, kamu kuruluşları ve uluslararası kuruluşlardan katılım sağlanmıştır.

ç) “Kamu İşletmelerinde Kurumsal Yönetişim İlkelerinin Uygulanması ve Bu Kapsamda Kamu İşletmelerinin Verimliliklerinin Artırılması” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 7: “Kamu İşletmelerinde Kurumsal Yönetişim İlkelerinin Uygulanması ve Bu Kapsamda Kamu İşletmelerinin Verimliliklerinin Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2011 Yılında Tamamlanma Durumu	
1.4.1.	İlgili Kurumlarla İşbirliği İçerisinde, Kamu İşletmelerinde Kurumsal Yönetişim İlkelerinin Uygulanmasını Sağlayacak Yasal Düzenlemenin Yapılması ve İkincil Mevzuatın Çıkarılması	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	KSKİ
1.4.2.	Kamu İşletmelerinin Kurumsal Yönetişim İlkelerine Uyum Düzeylerini Ölçmek ve Geliştirmek Amacıyla Bir Endeks Oluşturulması	2013	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Yapılamamıştır.	KSKİ
1.4.3.	Kamu İşletmeleri İçin Mevcut Durum Analizi Çalışmaları Yapılması ve Bu İşletmelerin Yeniden Yapılandırılmalarına İlişkin Raporlar Hazırlanması	2013	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	KSKİ
1.4.4.	Sektörlerinde Ağırlık Sahibi Kamu İşletmelerinin Faaliyet Gösterdiği Piyasaların İşleyişine İlişkin Önerileri de İçeren Sektör Raporlarının Hazırlanması	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	KSKİ
1.4.5.	Kamu İşletmelerini İzleme Altyapısının Elektronik Ortama Aktarılması	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	KSKİ
1.4.6.	Ulusal ve Uluslararası Otoritelerle İşbirliği İçerisinde Kamu İşletmelerinin Verimlilik Kıyaslamasıyla İlgili Metodoloji Geliştirilmesi	2013	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	KSKİ

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2011 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır.

Bütçe Transferleri

Hazine Müsteşarlığının portföyünde 2011 yılı sonu itibarıyla 19 kamu iktisadi teşebbüsü ile 7 bağlı ortaklık bulunmaktadır. Görev zararı ve sermaye transferleri başta olmak üzere, kamu sermayeli şirketlere ve çeşitli fonlara 2011 yılında toplam 8.099.392.969 TL harcama yapılmıştır.

Temettü Ödemelerinin Takibi

Kuruluşlarca yapılan temettü ödemelerindeki mevzuat ile ilgili belirsizliklerin giderilmesi amacıyla, temettü ödemelerine ilişkin takvim ve ödenecek tutarın Hazine Müsteşarlığının bağlı olduğu Bakan tarafından belirlenmesini ve ödeme planına uyulmasından teşebbüs yönetim kurulunun sorumlu olmasını teminen 2011 Yılına Ait Genel Yatırım ve Finansman Kararnamesinde yapılan düzenlemeye 2012 Kararnamesinde de yer verilmiştir.

d) “*Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün Başta Madenî Para Üretim ve Dağıtımını Olmak Üzere, Faaliyetlerini Maliyet-Etkin, Zamanında, Sürekli ve Güvenli Bir Şekilde Gerçekleştirmesi*” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 8: “Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün Başta Madenî Para Üretim ve Dağıtımını Olmak Üzere, Faaliyetlerini Maliyet-Etkin, Zamanında, Sürekli ve Güvenli Bir Şekilde Gerçekleştirmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2011 Yılında Tamamlanma Durumu	
1.5.1.	Değerli Metallerin İhracat ve İthalatına Yönelik Metal Analizi Laboratuvarının Uluslararası Akreditasyonunun Sağlanması	2013	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Yapılamamıştır.	DDM
1.5.2.	Ürün Yelpazesini ve Ülkemiz Koleksiyonculuğunu Geliştirecek Pazarlama, İletişim ve Dağıtım Stratejisinin Belirlenmesi	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	DDM
1.5.3.	Madenî Para ve Milli Ziyet Altınları Sahteciliğinin Önlenmesini Sağlayacak İdari, Teknik ve Hukuki Tedbirlerin Alınması	2013	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	DDM
1.5.4.	Madenî Tedavül Para Üretimini ve Dağıtımının Maliyet-Etkin, Zamanında, Güvenli Bir Şekilde Gerçekleştirilmesine Yönelik Çalışmalar Yapılması	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	DDM
1.5.5.	Online Araç Tescil ve Sürücü Belgesi Projesinin Gerçekleştirilmesi	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	DDM
1.5.6	Madenî Tedavül Para Üretimini ve Dağıtımının Yapılması	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	DDM

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2011 yılında toplam;

- 480.774.500 adet madeni para,
- 63.950.602 gram cumhuriyet altını,
- 31.171.096 gram ve 10.262.469 adet ziynet altını,
- 18.034 adet madalyon ve rozet,
- 8.887 adet fason madalyon,
- 25 adet madalya, rozet minyatür,
- 2.500 adet jeton,
- 32.958 adet kurşun sıkma tableti, yazar kasa mühürü, mühür ve soğuk damga, et damga, ağaç damgası ve
- 23.424.986 birim kıymetli evrak üretimi yapılmıştır.

Ayrıca, kıymetli maden, kıymetli madenlerden mamul ürünler ve taşların Darphane dışında özel ayar evleri tarafından da analiz işlemlerinin yapılmasına imkan tanıyan, 20.06.2007 tarihli ve 26558 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan “Kıymetli Maden ve Taş Analizinde Yetki Verilecek Ayar Evlerinin Standartları, Seçimi ve Denetim Esaslarının Belirlenmesine İlişkin Tebliğ” hükümleri çerçevesinde, 2011 yılı sonu itibarıyla, 21 iş yeri özel ayar evi olarak yetkilendirilmiştir.

3.2.1.2. “Uluslararası Ekonomik İlişkilerde Ülkemizin Etkinliğini Artırmak” Amacı

a) “Uluslararası Ekonomik Kuruluşlarla İlişkilerin Geliştirilmesi ve Söz Konusu Kuruluşlar Nezdinde Türkiye’nin Etkinliğinin Artırılması” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 9: “Uluslararası Ekonomik Kuruluşlarla İlişkilerin Geliştirilmesi ve Söz Konusu Kuruluşlar Nezdinde Türkiye’nin Etkinliğinin Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2011 Yılında Tamamlanma Durumu	
2.1.1.	Afrika Kalkınma Bankası (AfKB) ve Afrika Kalkınma Fonuna (AfKF) Üye Olunması Yönünde Çalışmalar Yapılması ve Üyelikle Birlikte Bu Kuruluşların Yetkili Organlarında Aktif Olarak Görev Alınması	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	DEİ
2.1.2.	Üyesi Olduğumuz Uluslararası Ekonomik Kuruluşların Faaliyetlerine İlişkin Tanıtımların Müsteşarlık İnternet Sitesi Kanalıyla Gerçekleştirilmesi	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	DEİ
2.1.3.	Üyesi Olduğumuz Uluslararası Ekonomik Kuruluşlarda Çalışan Türk Personel Sayısının Oy Gücümüzle Uyumlu Hale Getirilmesi	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	DEİ
2.1.4.	Uluslararası Ekonomik Kuruluşlarla İlişkilerin Sürdürülmesi	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	DEİ
2.1.5.	Uluslararası Ekonomik Kuruluşlar Nezdinde Ülkemizin Temsil Edilmesi	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	DEİ

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2011 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır.

Asya Kalkınma Bankası’nın ülkemizde açacağı Bölgesel Ofise ilişkin olarak ülkemiz ile Banka arasında imzalanan “Ev Sahibi Ülke Anlaşması”, 22 Şubat 2011 tarihinde TBMM Genel Kurulu’nda kabul edilmiş olup Anlaşmanın onaylanmasının uygun bulunduğu kanun 10.03.2011 tarihinde Resmi Gazete yayımlanarak yürürlüğe girmiştir. 15.04.2011 tarihli Bakanlar Kurulu Kararı (BKK) ile söz konusu Anlaşmanın onaylanması kararlaştırılmış, 28.09.2011 tarihli BKK ile yürürlüğe

girdiği tespit edilmiştir. İç hukukumuzla ilişkin tüm işlemlerin tamamlandığı ve ofisin bir an önce İstanbul'da faaliyetlerine başlanmasının beklendiği Bankaya bildirilmiştir.

Avrupa İmar ve Kalkınma Bankası'nın ülkemizde temsilcilik ofisi açmasına ilişkin "Ev Sahibi Ülke Anlaşması" 22 Şubat 2011 tarihinde TBMM Genel Kurulu'nda kabul edilmiştir. Bahse konu Anlaşmanın onaylanmasının uygun bulunduğu kanun 10.03.2011 tarihinde Resmi Gazete yayımlanarak yürürlüğe girmiştir. Bahse konu Anlaşma, 8.4.2011 tarihli ve 2011/1707 sayılı BKK ile onaylanmış olup, söz konusu BKK 28.05.2011 tarihli ve 27947 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanmıştır. Anılan Anlaşmanın 28.05.2011 tarihinde yürürlüğe girdiği, 28.11.2011 tarihli ve 2011/2476 sayılı BKK ile tespit edilmiştir.

Asya Kalkınma Bankası ve Avrupa İmar ve Kalkınma Bankasının sermaye artırımına katılabilmemize ilişkin kanun 31.03.2011 tarihinde TBMM Genel Kurulunda kabul edilmiş olup, 14.04.2011 tarihli ve 27905 sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe girmiştir.

2011 yılında üyesi olduğumuz uluslararası kuruluşlara ülkemizce sağlanan sermaye/katkı payları ödemeleri aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Tablo 10: 2011 Yılında Üyesi Olduğumuz Uluslararası Kuruluşlara Ülkemizce Sağlanan Sermaye/Katkı Payları

Kuruluş	2011 Yılı Sermaye/Katkı Payı
Asya Kalkınma Bankası	Nakit Ödemesi:1.594.523,61 TL Taahhüt Belgesi Tutarı: 2.391.785,41 TL
Asya Kalkınma Fonu	848.000 TL+826.000 ABD Doları
Dünya Bankası (IBRD)	20.191.294,8 ABD Doları
Ekonomik İşbirliği Teşkilatı Ticaret ve Kalkınma Bankası	12.792.000,00 ABD Doları + 8.970.560,00 Avro
İslam Kalkınma Bankası	32.648.700 SDR
Karadeniz Ticaret ve Kalkınma Bankası	4.125.000 SDR

b) “Avrupa Birliği Müktesebatına Uyumun ve AB Fonlarının Kullanımının Etkin Bir Şekilde Gerçekleştirilmesi” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Performans Programı kapsamında yürütölen faaliyetlere yönelik bilgiler aşğıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 11: “Avrupa Birliği Müktesebatına Uyumun ve AB Fonlarının Kullanımının Etkin Bir Şekilde Gerçekleştirilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2011 Yılında Tamamlanma Durumu	
2.2.1.	Hazine Müsteşarlığı ile ilgili AB Müktesebatına Uyum Programı ile Öngörölen Çalışmaların Tamamlanması	Faaliyet, AB'ye Üyelik ile Birlikte Tamamlanmış Olacaktır.	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	DEİ
2.2.2.	AB Müktesebatına Uyumun ve AB Fonlarının Kullanımının Verimli Bir Şekilde Gerçekleştirilmesini Sağlamak Üzere Etkin Bir Yapı ve Koordinasyon Mekanizmasının Kurulması ve Kurumsal Kapasitenin Geliştirilmesi	Faaliyet, AB ile Mali İşbirliğimiz Devam Ettiği Sürece Yürütölecektir.	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	DEİ
2.2.3.	Türk Parasının Kıymetini Koruma Hakkında 1567 Sayılı Kanun, Türk Parası Kıymetini Koruma Hakkında 32 Sayılı Karar ve İlgili Tebliğlerde Gerekli Değişikliklerin Yapılarak Kambiyo Mevzuatının AB Müktesebatına Tam Uyumunun Sağlanması	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	MSK
2.2.4.	AB ile Katılım Öncesi Mali İşbirliği Fonlarında Kullanımın Verimli, Kurallara Uygun ve Yasal Şekilde Gerçekleşmesini Sağlamak Üzere AB Hukukuna Göre Hazine Müsteşarlığının Akredite Sistemde Yer Alan Birimlerinin Sorumlulukları Uyarınca AB Kriterlerine Uygun Yapı ve Mekanizmaların Yararlanıcılarda da Kurulmasının ve Düzgün İşlerliğine İlişkin Kontrolün Sağlanması	Faaliyet, AB'ye Üyelik ile Birlikte Tamamlanmış Olacaktır.	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	DEİ

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2011 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır.

AB Müktesebatına Uyum Kapsamında Müsteşarlığın Yapması Gereken Mevzuat Çalışmaları

IPA Düzenlemesinde yer alan "Denetim Otoritesi" görevlerine yönelik olarak 4059 sayılı Kanunun 5/b maddesi 2 Kasım 2011 tarihli ve 28103 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 4059 sayılı Hazine Müsteşarlığı ile Dış Ticaret Müsteşarlığı Teşkilat ve Görevleri Hakkındaki Kanunda Değişiklik Yapılmasına ilişkin KHK ile değiştirilmiştir.

AB Mevzuatına uyum amacıyla, AB-Türkiye Ortaklık Komitesi bünyesinde oluşturulan alt komitelerden Müsteşarlığın görev alanı kapsamında ilgili olanların, AB Bakanlığı koordinasyonunda ve başkanlığında yapılan hazırlık toplantılarına ve alt komite toplantılarına katılım sağlanmış; 2011 yılı İlerleme Raporuna sorumlu olunan fasıllar itibarıyla ülkemiz reaksiyonlarının oluşturulmasını teminen görüş bildirilmiştir.

Döviz Kredileri

Türk Parası Kıymetini Koruma Hakkında 32 sayılı Karar'ın 17 nci maddesi ve söz konusu Karara ilişkin 2008-32/34 sayılı Tebliğin 11 inci maddesi ile T.C. Merkez Bankası'nın 02.01.2002 tarih ve 2002/YB-1 sayılı Sermaye Hareketleri Genelgesine aykırı olarak döviz kredisi kullandığı bildiriminde bulunulan gerçek ve tüzel kişilerin takibine ilişkin çalışmalar sürdürülmüş, 2011 yılı Ocak-Aralık döneminde 22 adet firma takibe alınmış, 12 adet firma hakkında yasal işlem başlatılmıştır.

ç) “Yurt Dışı Temsilciliklerimizin Uluslararası Ekonomik İlişkiler ile Karşılıklı Yatırımcı İlişkilerinin Güçlendirilmesine ve Müsteşarlık Politikalarının Oluşumuna Katkılarının Artırılması”

hedefine ilişkin Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 12: “Yurt Dışı Temsilciliklerimizin Uluslararası Ekonomik İlişkiler ile Karşılıklı Yatırımcı İlişkilerinin Güçlendirilmesine ve Müsteşarlık Politikalarının Oluşumuna Katkılarının Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2011 Yılında Tamamlanma Durumu	
2.4.1.	Yurt Dışı Temsilciliklerimizin Bulunduğu Ülkelere/Kuruluşlara İlişkin Gözden Geçirme ve Değerlendirmeye Yönelik Çalışmalar Yapılması	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	DEİ,SGDB,PER,YDT
2.4.2.	Yurt Dışı Teşkilatımızın Performansının İzlenmesine Yönelik Çalışmalar Yapılması	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	DEİ,SGDB,PER,YDT
2.4.3.	Görev Yapılan Ülkelere İlişkin Ülke Değerlendirme Raporlarının İçeriğinin Zenginleştirilmesi ve Raporlarda Yer Alan Tespit ve Önerilere İlişkin Geri Bildirim Mekanizmalarının Kurulması	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	DEİ,SGDB,PER,YDT
2.4.4.	Yurt Dışı Tayine Giden Personelin Göreve Atanmasıyla Başlayan ve Görevinin Sona Ermesine Kadar Olan Sürecin İyileştirilmesine Yönelik Öneri Hazırlanması	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	PER
2.4.5.	Yurt Dışı Teşkilatında Görevli Personelin Uzaktan Eğitim Yolu ile Eğitim Almasının Sağlanması	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	PER

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2011 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır.

İlgili ülkelerde, resmi kurumlar, mesleki ve sektörel örgütler ve uluslararası ekonomik kuruluşlara yönelik olarak Yurt Dışı Teşkilatınca düzenlenen veya aktif katılım sağlanan toplam etkinlik (toplantı, seminer vb.) sayısı 127’dir. Ayrıca, Yurt Dışı Teşkilatınca ilgili ülke örnek uygulamaları hakkında 34 adet rapor hazırlanmıştır.

3.2.1.4 “Sigortacılık ve Özel Emeklilik Sisteminin Büyüme Potansiyelini Harekete Geçirmek” Amacı

“Düzenleme ve Denetimin Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Yükseltilmesi”

hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 13: “Düzenleme ve Denetimin Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Yükseltilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu*

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2011 Yılında Tamamlanma Durumu	
4.1.1.	International Association of Insurance Supervisors (IAIS) Ana İlkelerine ve ‘Solvency II’ Kurallarına Uyum Alanında Mevzuat ve Teknik Altyapı Çalışmalarının Tamamlanması	2014	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGM
4.1.2.	Tamamlayıcı ve Uzun Vadeli Özel Sağlık Sigortaları Alanında Mevzuat ve Teknik Altyapı Çalışmalarının Tamamlanması	2012 (Genel Şart revizyonu)	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	SGM
4.1.3.	Doğal Afet Sigortaları Kurumunun (DASK) Kapsadığı Teminatların Deprem ile Birlikte Diğer Doğal Afetleri de Kapsaması Alanında Mevzuat ve Teknik Altyapı Çalışmalarının Tamamlanması	Afet Sigortaları Kanun Tasarısı yasalastıktan sonraki 1 yıl içinde	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Yapılamamıştır.	SGM
4.1.4.	Sürekli Denetimi Esas Alan Organizasyon Yapısının Geliştirilmesi	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Yapılamamıştır.	SDK
4.1.5.	Şirketlerin Verileri ve Denetim Raporlarının Derlenerek Şirket Kartlarının Oluşturulması ve Risk Alanlarının Tespit Edilmesi	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	SDK
4.1.6.	Sektöre İlişkin İleriye Yönelik, Risk Esaslı ve Konsolide Denetim Modelinin Geliştirilmesi ve Denetim Rehberlerinin Hazırlanması	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SDK
4.1.7.	Sigorta Denetleme Kurulu Bilgi İşlem Altyapısının Yenilenmesi	2011	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SDK
4.1.8.	Denetimlerde Şeffaflığın ve Güvenilirliğin Sağlanması	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	SDK
4.1.9.	Plan Dönemi Boyunca Sigorta Denetleme Kurulu Personelinin Mesleki Yetenek ve Bilgilerinin Geliştirilmesi ve Güncel Tutulması	2013	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SDK
4.1.10.	Özel Emeklilik Hizmeti Sunan Vakıf, Sandık ve Diğer Kuruluşlardaki Emeklilik Planlarının Aktüeryal Denetimi	2013	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGM
4.1.11.	Elektronik İmza Projesi	2013	Faaliyet Tamamlanmıştır.	SGM

* Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Performans Programında yer alan “Risk Odaklı Gözetim Alanında Mevzuat ve Teknik Altyapı Çalışmalarının Tamamlanması”, “Türkiye Sigorta ve Reasürans Şirketleri Birliği Nezdinde Bilgi Merkezi Oluşturularak TRAMER ile Hayat Sigortaları ve Sağlık Sigortaları Veri Tabanının Bu Merkez Nezdinde Toplanmasına Yönelik Çalışmaların Tamamlanması” ve “Tüm Sigorta Genel Şartlarının Revize Edilerek İçeriğinin Standart Hale Getirilmesi Alanında Mevzuat ve Teknik Altyapı Çalışmalarının Tamamlanması” faaliyetleri 2010 yılında tamamlanmış olup 2011 yılında planlanan ve yapılan herhangi bir çalışma bulunmamaktadır.

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2011 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır.

Uluslararası Sigorta Denetçileri Birliği (International Association Of Insurance Supervisors-IAIS) ana ilkelerine uyum amacıyla gerçekleştirilen mevzuat ve teknik altyapı çalışmaları neticesinde;

- 17.03.2011 tarihli “Sigorta ve Reasürans ile Emeklilik Şirketlerinin Mali Bünyelerine İlişkin Yönetmelik değişikliği”,
- 17.03.2011 tarihli “Sigorta ve Reasürans ile Emeklilik Şirketlerinin İç Sistemlerine İlişkin Yönetmelik değişikliği”,
- 12.05.2011 tarihli “Sigorta ve Reasürans Şirketlerinin Kuruluş ve Çalışma Esaslarına İlişkin Yönetmelik değişikliği”,
- 14.09.2011 tarihli “Sigortacılık ve Özel Emeklilik Sektörlerinin Gözetim ve Denetim Usul ve Esaslarına İlişkin Yönetmelik”,
- 30.04.2011 tarihli “Yanlış Sigorta Uygulamalarının Tespiti, Bildirimi, Kaydı ve Bu Uygulamalarla Mücadele Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik”,
- 2011/8 Sayı ve 27.04.2011 tarihli “Sigorta ve Reasürans Şirketi ile Emeklilik Şirketlerinde Kurumsal Yönetim İlkelerine İlişkin Genelge” ve
- 2011/9 Sayı ve 30.05.2011 tarihli “Mevzuat Hazırlama ve Görüş Paylaşımına İlişkin Sektör Duyurusu”

yayımlanmıştır.

Sigortacılık ve Bireysel Emeklilik Faaliyetine İlişkin Rapor

Ülkemiz sigortacılık ve bireysel emeklilik sektörleri ile ilgili “2010 Yılı Sigortacılık ve Bireysel Emeklilik Faaliyetine İlişkin Rapor” Müsteşarlık internet sitesinde yayımlanmış, ayrıca basımı tamamlanarak dağıtımını gerçekleştirilmiştir.

Denetim, İnceleme ve Soruşturma Faaliyetleri

Ülkemiz özel sigortacılık ve bireysel emeklilik alanında faaliyette bulunan gerçek ve tüzel kişi ve kuruluşlar nezdinde 2011 yılında toplam 156 adet inceleme/denetim gerçekleştirmiş ve rapor düzenlenmiştir (2011 yılı içinde yapılması planlanan denetim ve incelemelerin %95,12’si gerçekleştirilmiştir). İlave olarak, Sigorta Denetleme Kurulu Başkanlığı tarafından gerçek ve tüzel kişilerle, kamu kurum ve kuruluşlarından gelen bilgi talepleri karşılanmış ve yıl içerisinde yapılan tüm şikâyet başvuruları sonuçlandırılmıştır.

3.2.1.5. “Kurumsal ve Yönetmel Mükemmeliyeti Sağlamak” Amacı

a) “Araştırma – Geliştirme ve Yenilikçilik Yaklaşımının Kurum Kültürünün Bir Parçası Haline Getirilmesi” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Tablo 14: “Araştırma – Geliştirme ve Yenilikçilik Yaklaşımının Kurum Kültürünün Bir Parçası Haline Getirilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2011 Yılında Tamamlanma Durumu	
5.1.1	Sosyal Güvenlik Aktüeryal Modeli Geliştirilmesi Çalışmalarına Katkı Sağlanması	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	KSKİ
5.1.2	Türkiye Enerji Arz-Talep Dengesi Modeli Geliştirilmesi	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	KSKİ
5.1.3	Genel Sağlık Sigortası Simülasyon Modeli Geliştirilmesi	2013	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	KSKİ
5.1.4	Ar-Ge ve Yenilikçilik İkliminin Oluşturulmasına Yönelik Eğitim Programları, Seminerler ve Toplantılar Düzenlenmesi	2013	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGDB, EKA
5.1.5	Ar-Ge ve Yenilikçilik Projelerinin Teşvik Edilmesine ve İzlenmesine Yönelik Mekanizmalar Oluşturulması	2013	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGDB, EKA
5.1.6	Bilişim Teknolojileri Yönetimi, Bilgi Yönetimi ve Bilgi Güvenliği Alanlarında Çalışmalar Yapılması	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	SGDB,EKA
5.1.7	Temel İş Süreçlerinin Otomasyonu	2013	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGDB, EKA
5.1.8	Karar Destek Sistemleri, Akıllı İş Çözümleri, Bilgi Sistemleri, Uzman Sistemler Geliştirilmesi	2013	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGDB, EKA
5.1.9	İç Kontrol ve Risk Yönetimi Alanlarında Ar-ge Çalışmaları Yapılması	2013	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGDB
5.1.10	Kalite Yönetimi, Kurumsal Yönetim, Süreç Yönetimi, Sistem Analizi ve Tasarımı, Kurumsal İş Çözümleri Alanlarında Çalışmalar Yapılması	2011	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGDB
5.1.11	Performans Ölçümü ve Yönetimi Alanında Yöntem Geliştirilmesi	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	SGDB

Tablo 14 (Devam)

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2011 Yılında Tamamlanma Durumu	
5.1.12	Proje Yönetimi, Fayda-Maliyet Analizi, Düzenleyici Etki Analizi Alanlarında Çalışmalar Yapılması	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGDB
5.1.13	İşe Alım Süreçlerinin Otomasyonu ve Online Başvuru Sisteminin Kurulması	2011	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	PER, EKA
5.1.14	Bireysel Kariyer Yönetimi ve Planlama Sisteminin Oluşturulması	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	PER
5.1.15	Özlük Haklarının Düzenlenmesi ve Sosyal Haklarının İyileştirilmesi İçin Öneri Hazırlanması	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	PER
5.1.16	İnsan Kaynakları Yönetiminde Otomasyon Düzeyinin Artırılması ve Bilgi Sistemi Oluşturulması; Bu Sistemin Müsteşarlık Bilişim Mimarisiyle Entegrasyonu ve Karar Destek Sistemleri ile Güçlendirilmesi	2011	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	PER, EKA
5.1.17	Kurumsal Stres Endeks Değerinin Oluşturulması	2011	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Yapılamamıştır.	BHİM, SGDB
5.1.18	Ulusal Mortalite ve Morbidite Tabloları Oluşturulması	2013	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGM

b) “İnsan Kaynakları Yönetiminin Geliştirilmesi” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 15: “İnsan Kaynakları Yönetiminin Geliştirilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2011 Yılında Tamamlanma Durumu	
5.2.1.	Personel Dairesi Başkanlığının Organizasyonel Yapısının Güçlendirilmesi	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	PER
5.2.2.	İşe Alım, Oryantasyon, Atama, Ödül, Terfi, Staj, Performans Değerlendirme ve Rotasyona İlişkin Usul ve Esasların İç Düzenleme Haline Getirilmesi	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	PER
5.2.3.	‘Hizmet İçi Eğitim Politika Belgesi’nin Hazırlanması	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	PER
5.2.4.	Uluslararası Standartlarda Bir ‘Sürekli Eğitim Merkezi’nin (SEM) Kurulması	2013	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	PER
5.2.5.	Doktora Eğitiminin ve Bilimsel Yayınların Teşvik Edilmesi	Faaliyet devamlılık arz etmektedir.	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	PER
5.2.6.	Mesleki Bilgi Birikiminin Artırılmasını Teminen Personelin Staj, Seminer, Konferans, Kurs Gibi İmkanlarının Artırılması	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	PER, SGDB

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2011 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır.

İşe Alım

2011 yılında yapılan yarışma sınavları neticesinde, 30 Hazine Uzman Yardımcısı, 8 Stajyer Hazine Kontrolörü, 5 Sigorta Denetleme Uzman Yardımcısı, 3 Aktüer Yardımcısı ve 1 Programcı işe alınmıştır. Sosyal Hizmetler ve Çocuk Esirgeme Kurumu Kanunu’na göre 5 Memur, 6191 sayılı Kanununun 10. maddesine göre 4 Araştırmacı, yurt dışı teşkilatına 2 Sekreter ve başka kurumdan 1 Memur alınmıştır.

İşten Ayrılma

2011 yılında 37’si emeklilik, 10’u istifa, 10’u nakil ve 4’ü vefat sebebiyle toplam 61 kişi kurumdan ayrılmıştır. Ayrıca, 637 sayılı Ekonomi Bakanlığının Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun Hükmünde Kararname kapsamında 213 kişi kurumdan ayrılmıştır.

Yurt Dışında Sürekli Görevlendirme

2011 yılı sonu itibarıyla dünyanın 34 noktasında bulunan yurt dışı teşkilatında ekonomi baş müşaviri, ekonomi müşaviri, ekonomi müşavir yardımcısı, daimi temsilci yardımcısı veya ekonomi ataşesi olarak görev yapmakta olan Müsteşarlık personeli sayısı 23’tür.

Yurt Dışında Lisans Üstü Eğitim

2011 yılı sonu itibarıyla yurt dışında lisansüstü eğitim görmekte olan Hazine Müsteşarlığı personeli sayısı 36'dır.

Yurt Dışında Staj

2011 yılı sonu itibarıyla OECD'de stajyer olarak görev yapan Hazine Müsteşarlığı personeli sayısı 4, Avrupa Yatırım Bankası'nda stajyer olarak görev yapan personel sayısı ise 1'dir.

Uluslararası Kuruluşlarda Görevli Personel

Dünya Bankası'nda 8, Uluslararası Para Fonu'nda 3, Avrupa İmar ve Kalkınma Bankası'nda 1, Karadeniz Ticaret ve Kalkınma Bankasında 1, Alman Kalkınma Bankasında 1, Uluslararası Finans Enstitüsünde 1, Avrupa Konseyinde 2 ve Brüksel Enerji Şartı Konferansında 1 olmak üzere ülkemizin üyesi bulunduğu uluslararası kuruluşlarda ilgili mevzuat çerçevesinde Müsteşarlıktan ücretsiz izin alarak çalışmakta olan personel sayısı 18'dir.

Hizmet İçi Eğitim

2011 yılında 15 personelin katılımıyla "Yönetici Asistanlığı ve Sekreterlik" eğitimi ve Etik Haftası Etkinlikleri kapsamında 76 personelin katılımıyla "Mesleki Değerler ve Etik" adında bir semineri düzenlenmiştir. Bunların yanı sıra, işe alınan 51 personele 7.650 adamxsaatlik işe alıştırma (oryantasyon) eğitimi verilmiştir. Yurtdışı tayine giden 13 personele 715 adamxsaatlik, yüksek lisans eğitimine gidecek 17 kişiye 255 adamxsaatlik eğitim düzenlenmiştir. Ayrıca, uluslararası eğitim kuruluşlarınca düzenlenen eğitimlere 26 personelin katılımı sağlanmıştır. Müsteşarlık Birimlerince faaliyet konularıyla ilgili olarak yurt içinde ve dışında toplantı, panel, seminer, çalıştay ve staj gibi eğitim faaliyetlerine yoğun bir katılım sağlanmıştır.

Yönetim ve Denetim Kurulu Üyelikleri

2011 yılı sonu itibarıyla kamu sermayeli şirketlerde ve çeşitli kurum, kuruluş ve kurullarda yönetim ve denetim kurulu üyesi olarak görev yapan Hazine Müsteşarlığı personeli sayısı 33'tür.

c) “Sürekli Performans İyileştirme Anlayışının Hakim Kılınması” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2010 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 16: “Sürekli Performans İyileştirme Anlayışının Hakim Kılınması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2011 Yılında Tamamlanma Durumu	
5.3.1.	Bürokrasinin Azaltılması ve İdari Basitleştirme Projesi Kapsamında Çalışmalar Yapılması	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGDB
5.3.2.	Müsteşarlık İç Kontrol Sisteminin ve Standartlarının COSO, INTOSAI Standartları Gibi Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Çıkarılması ve Risk Yönetimi Alanında Yöntem Geliştirilmesi	2013	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGDB
5.3.3.	Toplam Kalite Yönetimi Sisteminin Uygulanmaya Başlanması ve Kalite Yönetim Sistemi Kapsamında Önce ISO 9001: 2000 Kalite Belgesinin Alınması, Belge Alınmasını Takip Eden Yıllarda Ulusal ve Uluslararası Kalite Yarışmalarına Başvuruda Bulunulması	İç Kontrol Eylem Planında yer alan ilgili faaliyetlerin tamamı gerçekleştirildikten sonra	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	SGDB
5.3.4.	ISO 14001 Uluslararası Çevre Yönetimi Standardına İlişkin Araştırma Yapılması	İç Kontrol Eylem Planında yer alan ilgili faaliyetlerin tamamı gerçekleştirildikten sonra	2011 yılı için Planlanan Çalışmalar Yapılamamıştır.	SGDB
5.3.5.	OHSAS 18001 İş Sağlığı ve Güvenliği Standardına İlişkin Araştırma Yapılması	İç Kontrol Eylem Planında yer alan ilgili faaliyetlerin tamamı gerçekleştirildikten sonra	2011 yılı için Planlanan Herhangi Bir Çalışma Bulunmamaktadır.	SGDB
5.3.6.	“Kamu Maliyesinde Karar Alma ve Performans Yönetimi” Projesi Kapsamında Yapılacak Çalışmalara Yararlanıcı Kuruluş Olarak Katılım Sağlanması	2011	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGDB
5.3.7.	“Kamu Kesiminde Stratejik Yönetimin Gerektirdiği Yönetimsel Kapasite İhtiyaç Analizi ve Kapasite Gelişim Programlarının Oluşturulması Projesi” Kapsamında Yapılacak Çalışmalara Yararlanıcı Kuruluş Olarak Katılım Sağlanması	2011	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGDB

ç) “Bilişim Teknolojileri Yönetişiminin Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Çıkarılması” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 17: “Bilişim Teknolojileri Yönetişiminin Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Çıkarılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu*

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2011 Yılında Tamamlanma Durumu	
5.4.1.	Nakit Yönetimi Kapsamında Veri Alış Verişinin Elektronik Ortamda Yapılması	2011	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	KAF, EKA
5.4.2.	Kamu Mali Varlık ve Yükümlülük Yönetiminde Muhasebe ve Bütçeleştirme İşlemlerinde Otomasyon Düzeyinin Artırılması	2013	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	KAF, EKA
5.4.3.	Kamu İşletmeleri ile Bilgi Akışı ve İletişimin Elektronik Ortamda Yapılması, Bu İşletmelerin Elektronik Olarak İzlenmesi, KİT ve Devlet Hesaplarının Uyumunun Sağlanmasını Teminen Bilgi Sistemi Oluşturulması; Bu Sistemin Müsteşarlık Bilişim Mimarisiyle Entegrasyonu ve Karar Destek Sistemleri İle Güçlendirilmesi	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	KSKİ, EKA
5.4.4.	Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün Hizmetlerini İnternet Teknolojileri Yardımıyla Sunması	Faaliyet devamlılık arz etmektedir.	2011Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	DDM, EKA
5.4.5.	Sermaye İhracı ve Diğer Bilgi Sistemlerinin Müsteşarlık Bilişim Mimarisiyle Entegrasyonu ve Bunların Karar Destek Sistemleri ile Güçlendirilmesi	2012	2011Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	MSK, EKA
5.4.6.	Müsteşarlıkça Yapılan Mal ve Hizmet Alımlarının Elektronik Ortamda Gerçekleştirilmesi	2011	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Yapılamamıştır.	SGDB, EKA
5.4.7.	Mali Yönetim ve Kontrol, Stratejik Plan, Performans Programları, Performans Esaslı Bütçeleme, Harcama Süreçleri ve Stratejik Yönetimin Entegrasyonunu Sağlamaya Yönelik Bilgi Sistemi Kurulması; Sistemin Müsteşarlık Bilişim Mimarisiyle Entegrasyonu ve Karar Destek Sistemleri İle Güçlendirilmesi	2011	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	SGDB, EKA
5.4.8.	Hazine Kontrolörleri Kurulu Denetimlerinin Bilgisayar Destekli Denetim Teknikleri ve Otomasyon Yazılımları Aracılığıyla Yürütülmesi	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	HKK, EKA

Tablo 17 (Devam)

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2011 Yılında Tamamlanma Durumu	
5.4.9.	Hukuk Bilgi Sisteminin Müsteşarlık Bilişim Mimarisiyle Entegrasyonu ve Karar Destek Sistemi ile Güçlendirilmesi	2011	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	HUK, EKA
5.4.10.	Yurt Dışı Teşkilatımızın Hizmetlerini İnternet Üzerinden Sunmasını ve Müsteşarlığımız ve İlgili Diğer Kurumlarla Otomatik Bilgi Alışverişini veya İletişimi Sağlayacak Altyapının Tesis Edilmesi	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	DEİ, EKA, YDT
5.4.11.	Sigorta Bilincinin Geliştirilmesine ve Şikâyetlerin Etkin Biçimde Değerlendirilmesine Yönelik Kullanıcı Dostu Bir İnternet Portalı Oluşturulması	2011	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGM, EKA
5.4.12.	Sigorta ve Özel Emekliliğe İlişkin Denetim Hizmetlerinin Bilgisayar Destekli Denetim Teknikleri ve Otomasyon Yazılımı Aracılığıyla Yürütülmesi	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	SDK, EKA

* 08.06.2011 tarih ve 27958 sayılı Mükerrer Resmî Gazete’de yayımlanan 637 sayılı Ekonomi Bakanlığının Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun Hükmünde Kararname (KHK) ile Hazine Müsteşarlığı Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü ile Teşvik ve Uygulama Genel Müdürlüğü, anılan KHK ile kurulan Ekonomi Bakanlığı bünyesine alınmıştır. Bu nedenle Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Performans Programında yer alan;

- “Müsteşarlığımız Uluslararası Doğrudan Yatırımlar Bilgi Sistemi’nin uluslararası standartlara yükseltilmesi; bu sistemin Müsteşarlık bilişim mimarisiyle entegrasyonu ve Karar Destek sistemleri ile güçlendirilmesi”,
- “Müsteşarlığımız ile Gümrük Müsteşarlığı ve diğer kurumlar arasındaki bilgi akışı ve iletişimin bilgi teknolojileri marifetiyle gerçekleştirilmesi”,
- “Yatırımcıların yatırım ortamı ve devlet yardımları alanlarındaki bilgi ihtiyacını karşılayacak ve yatırımlarda devlet yardımlarına ilişkin hizmetlerin elektronik ortamda sunulmasını sağlayacak internet portalının oluşturulması” ve
- “Yatırımlarda devlet destekleri bilgi sisteminin Müsteşarlık bilişim mimarisiyle entegrasyonu ve Karar Destek sistemleri ile güçlendirilmesi”

faaliyetlerine işbu tabloda yer verilmemiştir.

d) “Kurumsal İletişimin Güçlendirilmesi” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 18: “Kurumsal İletişimin Güçlendirilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2010 Yılında Tamamlanma Durumu	
5.5.1.	Müsteşarlığın Basın ve Yayın Politikalarının Belirlenmesi	2012	2011 Yılı İçin Herhangi Bir Faaliyet Planlanmamıştır.	BHİM, SGDB
5.5.2.	Kurumsal Tanınırlık ve Saygınlık Endeksi Geliştirilmesi	2012	2011 Yılı İçin Herhangi Bir Faaliyet Planlanmamıştır.	BHİM, SGDB
5.5.3.	‘Kurumsal Kimlik’ Çalışması Yapılması ve ‘Kurumsal İletişim Politika Belgesi’nin Uluslararası En İyi Uygulamalar Dikkate Alınarak Hazırlanması	2012	2011 Yılı İçin Herhangi Bir Faaliyet Planlanmamıştır.	BHİM, SGDB
5.5.4.	Müsteşarlık İnternet Siteleri İçin Etkin Bir İnternet Yönetimi Modeli Geliştirilmesi	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	BHİM, SGDB, EKA, PER
5.5.5.	Sosyal Sorumluluk Projelerine Katılımın Artırılması	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Yapılamamıştır.	BHİM

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2011 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır.

Bilgi Edinme

Bilgi Edinme Hakkı Kanunu kapsamında, 2011 yılında, Müsteşarlığa, Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü, Doğal Afet Sigortaları Kurumu ve Merkezi Finans İhale Birimi’nden gelenler de dahil olmak üzere toplam 7.501 adet başvuru yapılmış ve başvurular yasal süresi içerisinde cevaplanmıştır. Başbakan Yardımcılığı Makamı tarafından Müsteşarlığa gönderilen 187 adet vatandaş başvurusu da yine yasal süresi içerisinde cevaplandırılmıştır. Yıl içerisinde Başbakanlık İletişim Merkezi (BİMER) tarafından Müsteşarlığa yönlendirilen 1.078 adet dilekçe de sonuçlandırılmıştır.

Basın ve İletişim

2011 yılında 236’sı İngilizce versiyonlu olmak üzere Müsteşarlığa ait 239 adet ve Müsteşarlığın bağlı bulunduğu Başbakan Yardımcısı adına 35 adet olmak üzere toplam 274 adet basın duyurusu Müsteşarlık internet sitesine konulmuştur. Bunun yanında, 2 adedi Hazine Müsteşarı ve 80 adedi Başbakan Yardımcısı tarafından yapılan toplam 82 adet konuşma ve sunum metni, Müsteşarlık internet sitesinde yer almıştır.

e) “Hazine Kontrolörleri Kurulu Denetimlerinde Uluslararası Denetim Standartlarına Uyumun Artırılması” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 19: “Hazine Kontrolörleri Kurulu Denetimlerinde Uluslararası Denetim Standartlarına Uyumun Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2011 Yılında Tamamlanma Durumu	
5.6.1.	Risk Esaslı Denetim Planlarının Hazırlanması ve Uygulanması	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	HKK
5.6.2.	Uluslararası Muhasebeciler Federasyonu Tarafından Yayımlanan Uluslararası Denetim Standartları ve Uluslararası Genel Kabul Görmüş Denetim Standartlarına Uyumun Artırılması Amacıyla Alanlar Bazında Denetim Rehberlerinin Hazırlanması ve Sürekli Güncellenmesi	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	HKK

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2011 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır.

AB fon ve yardımlarının ve ilgili kuruluşların denetimi, dış kredi ile finanse edilen projelerin ve harcamaların denetimi, garantili veya devirli krediler, Hazine alacakları, GSM vb. Hazine payı tahsilatları denetimi, yetkili müessese ve kıymetli maden aracı kuruluşu denetimleri, suç gelirlerinin aklanması alanları başta olmak üzere Hazine Kontrolörleri Kurulu tarafından 2011 yılında yapılan inceleme ve denetimler sonucunda 110 adet rapor düzenlenmiştir.

f) “İç Denetimde Farkındalığın ve Etkinliğin Artırılması” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 20: “İç Denetimde Farkındalığın ve Etkinliğin Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyetin No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2011 Yılında Tamamlanma Durumu	
5.7.1.	‘İç Gözden Geçirme Kriterleri’nin Belirlenmesi	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	İDB
5.7.2.	Risk Değerlendirmeleri Doğrultusunda 3 Yıllık Denetim Planının Hazırlanması	2013	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	İDB
5.7.3.	Denetimlerin Yıllık Denetim Programları Çerçevesinde Gerçekleştirilmesi	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	İDB
5.7.4.	İç Denetim Uygulamalarına İlişkin Denetim Rehberlerinin Hazırlanması ve İç Kalite Güvence ve Geliştirme Programının Oluşturulması	2012	2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	İDB
5.7.5.	İç Denetim Birimi Tarafından Verilecek Danışmanlık Hizmetleri İçin Mekanizma Geliştirilmesi	2012	2011 Yılı İçin Planlanmış Bir Çalışma Bulunmamaktadır.	İDB

3.2.2. Diğer Faaliyetler

Müsteşarlık birimleri tarafından yürütülen ancak performans programındaki hedefler ile doğrudan ilgili olmayan diğer önemli faaliyetler aşağıda özetlenmektedir.

Diğer Hazine Alacakları:

4749 sayılı Kanununun 3 üncü maddesi uyarınca diğer Hazine alacakları “Hazine alacağı dışında kalan ve Müsteşarlığın Devlet tüzel kişiliğini temsilen taraf olduğu işlemlerden kaynaklanan alacaklardır”. Bu kapsamda, vadesi geçmiş diğer hazine alacak stokuna ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 21: Vadesi Geçmiş Diğer Hazine Alacak Stoku (Milyon TL)

Adı	Diğer Hazine Alacak Stoku	Vadesi Geçmiş Diğer Hazine Alacak Stoku
Fonlar	0	0
Mahalli İdareler	15.082	7.903
KİT'ler	4.842	630
Bankalar	909	0
Kamu Bankaları	628	0
Kamu İşletmeleri	1.129	0
Merkezi Yönetim	1.794	73
Organizasyonlar	17	0
Sigorta Kuruluşları	36	0
Özel Kuruluşlar	4	0
Vakıflar	21	0
Diğer	11	0
TOPLAM	24.474	8.606

* 2011 yılı sonu itibarıyla

Kambiyo Faaliyetleri:

Kıymetli Maden Aracı Kuruluşları

2011 yılında; 5 şirkete aracı kuruluş olarak İstanbul Altın Borsası'nda faaliyet gösterme izni, 1 şirkete ham elmas ithal ve ihraç izni verilmiştir. Ayrıca, 1 şirketin faaliyet izni iptal edilmiştir.

Döviz Büroları

Hazine Müsteşarlığı kayıtlarına göre 2011 yılı sonu itibarıyla 749 merkez ve 58 şube faaliyette bulunmaktadır. 11.11.1998 tarihli Müsteşarlık Makamı Onayıyla, döviz bürolarının kuruluşuna ve denetimine ilişkin esaslar yeniden düzenleninceye kadar döviz bürolarına kuruluş izni verilmemesi öngörülmüş olduğundan, söz konusu tarihten bu yana yeni döviz bürosu kuruluşuna izin verilmemektedir. Bununla birlikte, 2011 yılında toplam 31 adet hisse devir işlemine onay verilmiştir. 2011 yılında Hazine Kontrolörleri tarafından hazırlanan toplam 4 rapora istinaden şirketler hakkında kovuşturma ve/veya uyarı yapılmıştır. Ayrıca, 2011 yılında 3 döviz bürosu kapanmıştır.

İkrazatçılar

25.11.1998 tarihli Müsteşarlık Makamı Onayıyla faaliyet izinlerinin durdurulduğu 1998 yılına kadar 76 gerçek kişiye ödünç para verme işleriyle uğraşmak üzere ikrazatçılık faaliyet izni verilmiştir. Bunlardan 54'ünün faaliyet izinleri çeşitli nedenlerle iptal edilmiştir. 2011 yılı sonu itibarıyla İstanbul'da 16, Ankara'da 3, Antalya'da 1, İzmir'de 1, Yalova'da 1 olmak üzere toplam 22 ikrazatçı faaliyetine devam etmektedir.

Eximbank Kredileri

Körfez krizinden zarar gören firmaların zararlarının telafisi amacıyla Yüksek Planlama Kurulu Kararları uyarınca Geliştirme ve Destekleme Fonu (GDF)'den, T. İhracat Kredi Bankasına (Eximbank) kaynak aktarmak suretiyle oluşturulan Irak Kredi Programı kapsamında kullanılan kredilere ilişkin olarak öncelikle GDF'in tasfiyesi sonucu Hazine alacağına dönüşen kredilerin envanteri çıkarılmış, ilgili kurumlardan bir Komisyon oluşturularak firmaların borç tutarları tespit edilmiş, Müsteşarlık muhasebe hesaplarına 31.12.2010 tarihi itibarıyla alınması sağlanmıştır. Bilahare, 25 Şubat 2011 tarihinde 6111 sayılı Bazı Alacakların Yeniden Yapılandırılması ile Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu ve Diğer Bazı Kanun ve Kanun Hükmünde Kararnamelerde Değişiklik Yapılması Hakkında Kanun yürürlüğe girmiştir. Söz konusu borçların tahsil ve takiplerine ilişkin işlemler çerçevesinde, anılan Kanununun 17/17 (a) maddesi hükümlerine göre, borçların yeniden yapılandırılması/tasfiyesine ilişkin izlenecek yöntem belirlenmiştir. Yeniden yapılandırma sürecinde 22 firmadan 13'ü borçlarını ödemiş, 9'u ise taksitlendirerek ödemeyi sürdürmektedir. Kalan 24 firma ile ilgili olarak Hazine alacağına dönüşen tutarların takip ve tahsilat işlemleri Müsteşarlık adına Eximbank tarafından yürütülmektedir.

Garantisiz Ticari Borçlar

Garantisiz ticari borçların tasfiye edilmesini amaçlayan, günümüzde fiilen ve hukuken kullanım imkânı bulunmayan 8/911 sayılı Kararın yürürlükten kaldırılarak, yükümlülüklerinin Hazine hesaplarına intikal ettirilmesi yönünde mevzuat hazırlığı çalışmaları yürütülmüştür. Bunun dışında 8/911 sayılı Kararın uygulaması ile ilgili yapılan başvurulara cevap verilmiştir.

AB, OECD ve Karaparanın Aklanması ve Terörizmin Finansmanın Önlenmesi

Terörizmin finansmanının önlenmesiyle ilgili olarak, Birleşmiş Milletler Güvenlik Konseyi'nin 1267 ve 1373 sayılı Kararlarının ülkemizce uygulanmasına ilişkin çalışmalara koordinasyon mercii olarak katkıda bulunulmaya devam edilmiş; 5549 sayılı Suç Gelirlerinin Aklanmasının Önlenmesi Hakkında Kanun kapsamında Müsteşarlık koordinasyonu yapılarak derlenen bilgiler, talep eden Kurumlara iletilmiştir.

Uluslararası Para Fonu (IMF) bünyesinde hazırlanan "Döviz Kuru Düzenlemeleri ve Kısıtlamaları Yıllık Raporu (AREAR)" na ilişkin 2011 yılı için gerekli güncellemeler yapılmıştır.

Hukuki Faaliyetler:

Hukuk Müşavirliğine İntikal Eden Davalar: Hukuk Müşavirliğine 2011 yılı içerisinde 145 adet idari dava, 1379 adet adli dava olmak üzere toplam 1524 adet dava intikal etmiştir. Müsteşarlık birimlerinin işlemleri ile ilgili olarak doğrudan Başbakanlık aleyhine açılıp savunulmasına aracılık edilen idari dava sayısı ise 11 olmuştur.

Hukuki Görüşler: Müsteşarlık birimleri tarafından hazırlanan ya da Başbakanlık ve diğer bakanlıklardan gönderilen 94 adet düzenleyici işlem (kanun, tüzük, yönetmelik tasarıları) hakkında, ilgisine göre, birimlerin görüşleri de alınarak hukuki görüş hazırlanmıştır. Müsteşarlığın diğer birimlerince sorulan hukuki konular ile hukuki, mali, cezai sonuçlar doğuracak işlemler hakkında 90 adet ve dış mali anlaşmalara ilişkin 27 adet olmak üzere, toplam 211 adet hukuki görüş (mütalaa) verilmiştir.

İdari Faaliyetler:

Genel Evrak birimince toplam 118.406 adet evrak için işlem yapılmıştır. İlave olarak, İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı tarafından şu işlemler yapılmıştır:

- Gerçekleştirme belgesi işlemleri (4.566 işlem)
- Ödeme emri belgesi düzenleme (3.328 işlem)
- Diğer birimler adına yapılan gerçekleştirme işlemleri (31 işlem)
- Gerçekleştirilen ihaleler (7 adet ihale)
- Birimlerin karşılanan hizmet talepleri (40.974 işlem)
- Personel adına gerçekleştirilen rezervasyonlar (714 işlem)
- Konferans salonunda düzenlenen etkinlikler (144 adet etkinlik)

3.2.3. Müsteşarlık Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Yayınlar ve İstatistikler

Şeffaflık ve hesap verebilirlik ilkelerine bağlılığın bir gereği olarak, Hazine Müsteşarlığı tarafından gerçekleştirilen tüm faaliyetlere ilişkin raporlar ve istatistikler periyodik olarak kamuoyu ve ilgili makamlar ile paylaşılmaktadır. Bu çerçevede, Müsteşarlıkça üretilen ve internet sitesinde (www.hazine.gov.tr) yayımlanan süreli raporlar ve istatistikler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 22: Hazine Müsteşarlığı Birimleri Tarafından Yayımlanan Süreli Rapor ve İstatistikler

Sıra No	Kurumsal Rapor/Yayın/İstatistik Adı	Kapsadığı Periyot	Hazırlayan Birim
1	Nominal Stok	Haftalık	KAF
2	Kamu Borç Yönetim Raporu ^(a)	Aylık	KAF
3	Konsolide Kamu Sektörü Gerçekleşmeleri	Aylık	KAF
4	Genel Bütçe Finansman Verileri	Aylık	KAF
5	Nakit Dengesi Gerçekleşmeleri	Aylık	KAF
6	Hazine Garantileri Nedeniyle Üstleniminden Doğan Alacaklar	Aylık	KAF
7	Hazine Garantili Kredilerin Geri Ödemeleri	Aylık	KAF
8	Kamu Kuruluşlarınca Sağlanan Hazine Garantisiz Dış Krediler	Aylık	KAF
9	Merkezi Yönetim Bütçesi Finansman Verileri	Aylık	KAF
10	Program Tanımlı Merkezi Yönetim Bütçesi	Aylık	KAF
11	İç Borç Stoku İstatistikleri	Aylık	KAF
12	İç Borçlanma Stratejileri	Aylık	KAF
13	Merkezi Yönetim Dış Borç Stoku Verileri	Aylık	KAF
14	Merkezi Yönetim Borç Stoku İstatistikleri	Aylık	KAF
15	Hazine Alacak Verileri	Aylık	KAF
16	Hazine Geri Ödeme Garantisi İle Sağlanan Krediler	Üç Aylık	KAF
17	Hazine Garantili Kredilerin Geri Ödeme Projeksiyonları	Üç Aylık	KAF
18	Hazine Garantili Dış Borç Stoku	Üç Aylık	KAF
19	Kamu Kuruluşlarınca Sağlanan Hazine Garantisiz Dış Kredi Stoku	Üç Aylık	KAF
20	Kamu Net Borç Stoku	Üç Aylık	KAF
21	Türkiye Net Dış Borç Stoku	Üç Aylık	KAF
22	AB Tanımlı Genel Yönetim Nominal Borç Stoku	Üç Aylık	KAF
23	Türkiye Brüt Dış Borç Stoku	Üç Aylık	KAF
24	(Yıllık) Kamu Borç Yönetim Raporu ^(a)	Yıllık	KAF
25	Hazine Finansman Programı: 2011 Yılı Gelişmeleri ve 2012 Yılı Öngörülleri	Yıllık	KAF

Tablo 22 (Devam)

Sıra No	Kurumsal Rapor/Yayın/İstatistik Adı	Kapsadığı Periyot	Hazırlayan Birim
26	İç Borç İstatistikleri	İhale Bazında	KAF
27	KİT'lerin Görev Zararları	Üç Aylık	KSKİ
28	KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Borç Stoku	Üç Aylık	KSKİ
29	KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların İstihdam Sayıları	Üç Aylık	KSKİ
30	KİT'ler, Kamu Sermayeli Bankalar ve GSM Şirketlerinden Elde Edilen Çeşitli Vergi Dışı Gelirler	Üç Aylık	KSKİ
31	Kamu İşletmeleri Raporu ^(a)	Yıllık	KSKİ
32	KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Bilançosu	Yıllık	KSKİ
33	KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Borçlanma Gereği ve Finansmanı	Yıllık	KSKİ
34	KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların İstihdam Maliyetleri	Yıllık	KSKİ
35	KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Kar-Zarar Durumu	Yıllık	KSKİ
36	KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Yarattığı Katma Değer	Yıllık	KSKİ
37	KOBİ Kredileri İzleme Raporu ^(a)	Yıllık	DEİ
38	Türkiye'nin Yurt Dışı Doğrudan Yatırım İstatistikleri	Üç Aylık	MSK
39	Yurt Dışı Doğrudan Yatırım Raporu	Yıllık	MSK
40	Yürürlükteki Kambiyo Mevzuatı Kitapçığı	Yıllık	MSK
41	Yetkili Müessese Faaliyet Raporu	Yıllık	MSK
42	İkrazatçılık Faaliyet Raporu	Yıllık	MSK
43	Bireysel Emeklilik Sistemi Göstergeleri	Aylık	SGM
44	Piyasa Analiz Raporu	Yıllık	SGM
45	Bireysel Emeklilik Sistemi Yıllık Gelişim Raporu	Yıllık	SGM
46	DASK Faaliyet Raporu	Yıllık	SGM
47	TARSİM Faaliyet Raporu	Yıllık	SGM
48	Sigortacılık ve Özel Emeklilik Sektörleri Gözetim ve Denetim Faaliyet Raporu	Yıllık	SGM
49	Sigortacılık ve Bireysel Emeklilik Faaliyeti Hakkında Rapor ^(a)	Yıllık	SDK
50	Ekonomi sunumu (Türkçe-İngilizce)	Haftalık	EKA
51	Aylık Ekonomik Göstergeler ^(a)	Aylık ^(a)	EKA
52	Hazine İstatistik Yıllığı	Yıllık	EKA
53	Hazine Müsteşarlığı Stratejik Planı ^(a)	5 Yıllık	SGDB
54	Hazine Müsteşarlığı Performans Programı ^(a)	Yıllık	SGDB

Tablo 22 (Devam)

Sıra No	Kurumsal Rapor/Yayın/İstatistik Adı	Kapsadığı Periyot	Hazırlayan Birim
55	Hazine Müsteşarlığı Faaliyet Raporu ^(a)	Yıllık	SGDB
56	Hazine Müsteşarlığı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu ^(a)	Yıllık	SGDB
57	Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Bütçesi	Yıllık	SGDB
58	Hazine Müsteşarlığı 2010 Yılı Kesin Hesabı	Yıllık	SGDB
59	Hazine Müsteşarlığı 2010 Yılı Taşınır Kesin Hesabı	Yıllık	SGDB
60	Hazine Müsteşarlığı Hizmet Standartları	Sürekli Güncellenmektedir.	SGDB
61	Hazine Müsteşarlığı Hizmet Envanteri	Sürekli Güncellenmektedir.	SGDB
62	Tedavül Para, Hatıra Para, Cumhuriyet Altını, Mühür, Damga, Madalya, Madalyon Üretimi	Aylık	DARPHANE

(a) Aynı zamanda basılı nüshası da üretilmektedir.

3.2.4. Performans Sonuçları ve Değerlendirilmesi

Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Performans Programında yer alan amaç ve hedeflere ilişkin performans sonucu tabloları aşağıda yer almaktadır. Tablolarda, yalnızca, 2011 yılı için hedef belirlenmiş olan performans göstergelerine yer verilmiştir.

08.06.2011 tarih ve 27958 sayılı Mükerrer Resmî Gazete’de yayımlanan 637 sayılı Ekonomi Bakanlığının Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun Hükmünde Kararname (KHK) ile Hazine Müsteşarlığı Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü ile Teşvik ve Uygulama Genel Müdürlüğü, anılan KHK ile kurulan Ekonomi Bakanlığı bünyesine alınmıştır. Bu kapsamda, söz konusu birimlerin ilgili bulunduğu “Ülkemizin Yatırım Potansiyelinin En Üst Düzeyde Kullanılmasına Katkı Sağlamak” amacı ile bu amaçla ilişkili performans hedefleri ile göstergelere işbu raporda yer verilmemiştir. Ayrıca, anılan Kanun ile Dünya Ticaret Örgütü ile ilgili görevler Ekonomi Bakanlığına devredildiğinden, “Uluslararası Ekonomik İlişkilerde Ülkemizin Etkinliğini Artırmak” amacı kapsamındaki “Dünya Ticaret Örgütü Hizmet Ticareti Genel Anlaşması’yla ilgili ülkemiz pozisyonunun belirlenmesinde kurumlararası koordinasyonun etkin bir şekilde sağlanması” hedefine ait göstergelere işbu raporda yer verilmemiştir.

“Değişimin Yönü” sütununda; 2011 yılında gösterge değerinde 2010 yılına göre iyileşme olmuşsa “↑”, kötüleşme olmuşsa “↓”, herhangi bir değişiklik olmamışsa “↔” işaretine yer verilmiştir. 2010 yılı gerçekleşme değeri olmayan göstergeler için değişimin yönünün değerlendirilmesi mümkün olmadığından söz konusu sütunda “-” işareti kullanılmıştır.

Tablo 23: “Kamu Mali Varlık ve Yükümlülük Yönetiminin Etkinliğini Arttırmak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu

No	Performans Göstergesi	2010 Gerçekleşme	2011		Değişimin Yönü	
			Hedef	Gerçekleşme		
Hedef 1.1: Finansman İhtiyacının En Uygun Maliyet ve Makul Risk Düzeyinde Karşlanması						
1	Perakende Satış Yöntemiyle Doğrudan ve/veya Sanal Ortamda Satılan DİBS'lerin İhraç Edilen DİBS Miktarı İçerisindeki Payı	% 0	% 1,5	% 0	Ulaşılamadı	↔
2	Uluslararası Finans Enstitüsü (IIF) Tarafından Yayımlanan “Yatırımcı İlişkileri Programının Genel Değerlendirilmesi ve Veri Şeffaflığı Uygulamaları (Kategori-1)” Başlıklı Sıralamada Ülkemizin Yeri	1	1	1	Ulaşıldı	↔
3	Uluslararası Finans Enstitüsü (IIF) Tarafından Yayımlanan “Veri Dağıtım Uygulamaları (Kategori-2)” Başlıklı Sıralamada Ülkemizin Yeri	1	2	9	Ulaşılamadı	↓
4	Stratejik Ölçütler Üzerinden En Makul Risk Düzeyini Veren Döviz ve Faiz Kompozisyonunun Sağlanıp Sağlanmadığı (1: sağlandı, 0: sağlanmadı)	1	1	1	Ulaşıldı	↔
5	Geri Alım İşlemleri Miktarının Bir Önceki Yıl Sonu İtibarıyla Piyasa İç Borç Stokuna Oranı	% 0,60	% 0,75	% 0	Ulaşılamadı	↓
6	Değişim İşlemleri Miktarının Bir Önceki Yıl Sonu İtibarıyla Piyasa İç Borç Stokuna Oranı	% 1	% 1	% 0	Ulaşılamadı	↓
Hedef 1.2: Nakit Yönetiminin Etkinliğinin Artırılması						
1	Hazine Nakit Programı ile Gerçekleşmeler Arasındaki Sapma	% 24,16	% 20	% 48,1	Ulaşılamadı	↓

Tablo 23 (Devam)

No	Performans Göstergesi	2010 Gerçekleşme	2011			Değişimin Yönü
			Hedef	Gerçekleşme	Hedefe Ulaşma Durumu	
Hedef 1.3: Hazine Garantili Krediler ve İkrazen Kullanılan Dış Krediler ile Diğer İşlemlerden Kaynaklanan Kredi Riskinin Azaltılması						
1	Risk Hesabının Bütçe Ödenekleri Dışındaki Gelirlerinin Giderlerini Karşılama Oranı	% 237 ⁷	% 60	% 66,9	Ulaşıldı	↓
2	Garantili Kredilere İlişkin Hazinece Üstlenim Oranı	% 8	% 21	% 7	Ulaşıldı	↑
3	Kategoriler İtibarıyla Vadesi Geçmiş Alacak Stokunun GSYİH'ye Oranı	% 0,75	% 0,90	% 0,66	Ulaşıldı	↑
Hedef 1.4: Kamu İşletmelerinde Kurumsal Yönetişim İlkelerinin Uygulanması ve Bu Kapsamda Kamu İşletmelerinin Verimliliklerinin Artırılması						
1	Kamu İşletmelerinin Ulusal/Uluslararası Sektörel Verimlilik Ölçütleri Bakımından Ortalamanın Üzerinde Olup Olmadığı ⁸	-	1	-	-	-
Hedef 1.5: Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün Başta Madeni Para Üretimi ve Dağıtım Olmak Üzere, Faaliyetlerini Maliyet-Etkin, Zamanında, Sürekli ve Güvenli Bir Şekilde Gerçekleştirilmesi						
1	Tedavül Paralarının ve Kıymetli Evrakın Zamanında ve Güvenli Olarak Sisteme Verilmesi Süreçlerinde Öngörülen Zamanlama ile Gerçekleşme Arasındaki Sapma	% 0	% 3	% 10	Ulaşılamadı	↓
2	Kamu Dışına Yapılan Gayri Safi Satış Hasılasının Toplam Operasyonel Giderlere Oranı	% 13,3	% 16	% 18,6	Ulaşıldı	↑

⁷ Anılan göstergeye ait 2010 yılı gerçekleşme değeri, Hazine Müsteşarlığı 2010 Yılı Faaliyet Raporunda %234 olarak yer almaktadır. Ancak gösterge değerinin hesaplanmasında kullanılan 2010 yılı gelirlerine ilişkin güncel değer Ocak 2012'de temin edilmiş ve sözü edilen göstergeye ait 2010 yılı gerçekleşmesi %237 olarak revize edilmiştir.

⁸ Ulusal ve uluslararası otoritelerle işbirliği içerisinde verimlilik kıyaslamasıyla ilgili bir metodoloji geliştirilerek sonraki yıllarda kıyaslamalar bu metodolojiye göre yapılacaktır. (1: kamu işletmeleri kıyaslanan şirketler ortalamasının üzerinde, 0: ortalamasının altında)

Tablo 24: “Uluslararası Ekonomik İlişkilerde Ülkemizin Etkinliğini Artırmak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu

No	Performans Göstergesi	2010 Gerçekleşme	2011			Değişimin Yönü
			Hedef	Gerçekleşme	Hedefe Ulaşma Durumu	
Hedef 2.1: Uluslararası Ekonomik Kuruluşlarla İlişkilerin Geliştirilmesi ve Söz Konusu Kuruluşlar Nezdinde Türkiye'nin Etkinliğinin Artırılması						
1	Aşağıda listeli uluslararası kuruluşların ülkemize sağladığı imkanların ülkemizde sağlanan sermaye/katkı paylarını karşılayıp karşılamadığı (-1: az karşılıyor, 0: eşit karşılıyor, 1: fazla karşılıyor)					
1a	Asya Kalkınma Bankası (ADB)	1	1	1	Ulaşıldı	↔
1b	Avrupa İmar ve Kalkınma Bankası (EBRD)	1	1	1	Ulaşıldı	↔
1c	Avrupa Konseyi Kalkınma Bankası	1	1	1	Ulaşıldı	↔
1ç	Dünya Bankası	1	1	1	Ulaşıldı	↔
1d	Ekonomik İşbirliği Teşkilatı Ticaret ve Kalkınma Bankası (ECOBANK)	1	1	1	Ulaşıldı	↔
1e	İslam Kalkınma Bankası	1	1	1	Ulaşıldı	↔
1f	Karadeniz Ticaret ve Kalkınma Bankası (BSTDB)	1	1	1	Ulaşıldı	↔
1g	Uluslararası Para Fonu	1	1	1	Ulaşıldı	↔

Tablo 24 (Devam)

No	Performans Göstergesi	2010 Gerçekleşme	2011			Değişimin Yönü
			Hedef	Gerçekleşme	Hedefe Ulaşma Durumu	
Hedef 2.2: Avrupa Birliği Müktesebatına Uyumun ve AB Fonlarının Kullanımının Etkin Bir Şekilde Gerçekleştirilmesi						
1	AB Müktesebatına Uyum Kapsamında Hazine Müsteşarlığının Yapması Gereken Mevzuat Çalışmalarının Tamamlanma Oranı	% 40	-	% 33	-	↓
2	AB Fonlarının Kullanılmayan (Sözleşmeye Bağlanamayan) Miktarının Tahsis Edilen Toplam Fon Miktarına Oranı	% 18,89	% 15,84	% 13,67	Ulaşıldı	↑
Hedef 2.4: Yurt Dışı Temsilciliklerimizin Uluslararası Ekonomik İlişkiler ile Karşılıklı Yatırımcı İlişkilerinin Güçlendirilmesine ve Müsteşarlık Politikalarının Oluşumuna Katkılarının Artırılması⁹						
1	İlgili Ülkede, Resmi/Özel Kurumlar, Mesleki ve Sektörel Örgütler ve Uluslararası Ekonomik Kuruluşlara Yönelik Olarak Yurt Dışı Teşkilatımızca Düzenlenen veya Aktif Katılım Sağlanan Ortalama Toplantı Sayısı	8,2	10	4	Ulaşılamadı	↓
2	Yurt Dışı Teşkilatımızca İlgili Ülke Örnek Uygulamaları Hakkında Hazırlanan Ortalama Rapor Sayısı	2,36	6	1,09	Ulaşılamadı	↓

⁹ 3 Haziran 2011 tarih ve 637 sayılı Kanun Hükmünde Kararname ile Müsteşarlık Teşvik ve Uygulama Genel Müdürlüğü ve Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü Ekonomi Bakanlığı bünyesine alınmıştır. Dolayısıyla, yatırımlar ile ilgili olan (i) İlgili Ülke Müteşebbislerinin Türkiye'ye Olası Yatırımlarına İlişkin Olarak Yurt Dışı Teşkilatımıza Başvuru Sayıları, (ii) İlgili Ülke Müteşebbislerinin Türkiye'ye Olası Yatırımlarına İlişkin Olarak Yurt Dışı Teşkilatımıza Yapılan Başvurulardan Yatırıma Dönüşenlerin Oranı, (iii) Türk Müteşebbislerin İlgili Ülkeye Olası Yatırımlarına İlişkin Olarak Yurt Dışı Teşkilatımıza Başvuru Sayıları ve (iv) Türk Müteşebbislerin İlgili Ülkeye Olası Yatırımlarına İlişkin Olarak Yurt Dışı Teşkilatımıza Yapılan Başvurulardan Yatırıma Dönüşenlerin Oranı göstergeleri ve değerlerine işbu raporda yer verilmemiştir.

Tablo 25: “Sigortacılık ve Özel Emeklilik Sisteminin Büyüme Potansiyelini Harekete Geçirmek” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu

No	Performans Göstergesi	2010 Gerçekleşme	2011			Değişimin Yönü
			Hedef	Gerçekleşme	Hedefin Gerçekleşme Oranı	
Hedef 4.1: Düzenleme ve Denetimin Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Yükseltilmesi						
1	International Association of Insurance Supervisors (IAIS) Ana İlkelerine Uyum Derecesi (SGM, SDK)	22	25	25	Ulaşıldı	↑
2	'Solvency II' Kurallarına Uyum Derecesi	%70	%85	% 70 ¹⁰	Ulaşılamadı	↔

¹⁰ 2011 yılı için SEÇ 5 çalışmalarının bitirilmesi ve sonuçlarının değerlendirilmesi planlanmış ve planlanan hususlar yapılmıştır. Solvency 2 uygulamasına başlama tarihi AB'de halen geçerli yol haritasına göre 2015 yılına ertelendiğinden uyumun sağlanabilmesi amacıyla yapılacak çalışmalar yıllara yayılarak gerçekleştirilecektir.




Tablo 26: “Kurumsal ve Yönetmel Mükemmeliyeti Sağlamak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu

No	Performans Göstergesi	2010 Gerçekleşme	2011			Değişimin Yönü
			Hedef	Gerçekleşme	Hedefin Gerçekleşme Oranı	
Hedef 5.1: Araştırma – Geliştirme ve Yenilikçilik Yaklaşımının Kurum Kültürünün Bir Parçası Haline Getirilmesi						
1	Geliştirilen ve Uygulanan Ar-Ge ve Yenilikçilik Proje Sayısı	27	27	19	Ulaşılamadı	↓
Hedef 5.2: İnsan Kaynakları Yönetiminin Geliştirilmesi						
1	Ortalama Mesleki Sertifika Sayısı	0,16	0,16 ¹¹	0,16	Ulaşıldı	↔
2	Hizmet İçi Eğitim Süresinin Yıllık Mesai Süresine Oranı	% 2,17	% 4	%0,57	Ulaşılamadı	
Hedef 5.4: Bilişim Teknolojileri Yönetişiminin Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Çıkarılması						
1	COBIT Çatısı Altında Hedeflenen Bilişim Teknolojileri Yönetişim Standartlarına Uyum Düzeyi	%40	%100	%50	Ulaşılamadı	↑
2	(Stratejik Planda yer alan) Ek 8/ Tablo 15’te Belirtilen Projelerin Gerçekleştirilme Oranı	%52,50	%60	%59,4	Ulaşıldı	↑
Hedef 5.6: Hazine Kontrolörleri Kurulu Denetimlerinde Uluslararası Denetim Standartlarına Uyumun Artırılması						
1	Riskli Denetlenebilir Alanların Denetlenme Oranı	%50	%75	%76,4	Ulaşıldı	↑
2	İç Gözden Geçirme Değerlendirme Sonuçları (Uluslararası Standartlara Uyum Düzeyi)	%61,1	%100	%73,62	Ulaşılamadı	↑

¹¹ 08.06.2011 Tarih ve 27958 Sayılı Mükerrer Resmî Gazete’de yayımlanan 637 sayılı Ekonomi Bakanlığının Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun Hükmünde Kararname (KHK) ile Müsteşarlık Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü ile Teşvik ve Uygulama Genel Müdürlüğü, anılan KHK ile kurulan Ekonomi Bakanlığı bünyesine alınmıştır. Bu durum, toplam mesleki yeterlilik sertifika, diploma ve ruhsat sayısında düşüşe sebep olduğundan 2011 yılı hedef değeri revize edilmiştir.

Tablo 23-26'da yer alan bilgiler çerçevesinde, Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Performans Programında yer alan performans göstergelerinin genel değerlendirmesi aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 27: Hedeflenen Performans Göstergesi Değerlerine Ulaşılma Durumu

Amaç Adı	Amaca İlişkin Toplam Performans Göstergesi Sayısı	2011 Yılı Hedeflerine Ulaşılan Performans Göstergesi Sayısı	2011 Yılı Hedeflerine Ulaşılamayan Performans Göstergesi Sayısı	2011 Yılı Performans Göstergelerinin Hedef Değerlerine Ulaşılma Oranı ^(a) (%)
Kamu Mali Varlık ve Yükümlülük Yönetiminin Etkinliğini Arttırmak	13	7	6	
Uluslararası Ekonomik İlişkilerde Ülkemizin Etkinliğini Arttırmak	12	10	2	
Sigortacılık ve Özel Emeklilik Sisteminin Büyüme Potansiyelini Harekete Geçirmek	2	1	1	
Kurumsal ve Yönetimsel Mükemmeliyeti Sağlamak	7	3	4	
TOPLAM	34	21	13	

(a) Grafiklerde yer alan açık renkler 2011 yılı hedeflerine ulaşamayan performans göstergelerini, koyu renkler ise 2011 yılı hedeflerine ulaşılan performans göstergelerini ifade etmektedir.

3.2.5. Performans Bilgi Sisteminin Değerlendirilmesi

Performans esaslı bütçeleme sisteminde, performans programı ve faaliyet raporlarının hazırlanma aşamasında ve performans bilgisine dayalı karar alma süreçlerinde kullanılmak üzere; performans bilgisinin elde edilmesi, analizi, değerlendirilmesi ve raporlanması büyük önem taşımaktadır.

Müşterilerle ilişki planları; stratejik amaç, hedefler ve faaliyetler doğrultusunda şekillendirilmektedir. Stratejik hedeflere yönelik performans göstergeleri, niteliğine uygun olarak, ilgili Birimler tarafından periyodik olarak izlenmekte ve değerlendirilmektedir. Birimler tarafından performans göstergelerinin gerçekleştirilmesini teminen belirlenen iş planlarındaki ilerleme durumu hakkında üst yöneticiye bilgi sunulmaktadır.

Performans programına ilişkin bilgiler elektronik ortamda Bütçe Yönetim Enformasyon Sistemi'ne (e-bütçe) işlenmektedir. Performans göstergeleri, değerlendirmeleri ile performans hedef değerlendirmelerine yönelik bilgilerin anılan sistem üzerinden izlenebilmesi için sistemin aktif olarak kullanılabilirliğinin sağlanması gerekmektedir. Hâlihazırda kullanılan Bütçe Yönetim Enformasyon Sistemi'ne (e-bütçe) entegre edilecek bir modül aracılığıyla ya da SGB.net sisteminin kullanılmaya başlanmasıyla performans göstergelerinin daha etkin bir şekilde izlenip, değerlendirilmesi ve raporlanması mümkün olacaktır.

BÖLÜM 4

DEĞERLENDİRME

4.1. KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ

Hazine Müsteşarlığı stratejik planlama çalışmaları çerçevesinde yapılan GZFT ve Trend analizleri neticesinde belirlenen Müsteşarlığın güçlü ve zayıf yönleri ile karşılaşılabileceği fırsatlar ve tehditler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Şekil 3: Hazine Müsteşarlığı GZFT Analizi Sonuçları



EKLER

- 1- MÜSTEŞARLIK BİRİMLERİNİN GÖREVLERİ VE SUNDUKLARI HİZMETLER**
- 2- HAZINE MÜSTEŞARLIĞI BİLGİ SİSTEMLERİ**
- 3-DARPHANE VE DAMGA MATBAASI GENEL MÜDÜRLÜĞÜNÜN DÖNER SERMAYE HESABINA İLİŞKİN BİLGİLER**
- 4-ÜST YÖNETİCİNİN İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI**
- 5-MALİ HİZMETLER BİRİM YÖNETİCİSİNİN BEYANI**

EK-1

MÜSTEŞARLIK BİRİMLERİNİN GÖREVLERİ VE SUNDUKLARI HİZMETLER

ANA HİZMET BİRİMLERİNİN SUNDUĞU HİZMETLER

a) Kamu Finansmanı Genel Müdürlüğü

- Hazine işlemlerini yürütmek, devlet giderlerinin gerektirdiği nakdi sağlamak ve yönetmek,
- Devletin iç borçlanmasını ihraç ettiği hazine bonosu, devlet tahvili ve diğer iç borçlanma araçlarıyla yürütmek,
- Devlet iç ve dış borcunu takip etmek, borçların anapara ve faiz ödemelerini yapmak,
- Hazine işlemlerinin **muhasebesini** tutmak,
- Kamu borçları, Hazine garantileri ve Hazine alacakları ile ilgili her türlü analiz ve risk değerlendirmesini yapmak ve raporlamak,
- Hazinesinin garanti verdiği ve dış borcun ikrazı suretiyle kullandığı kredilerin takip, üstlenim ve kayıt işlemlerini yapmak,
- Para politikası ile ilgili konularda Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası (TCMB) ile ilişkileri yürütmek,
- Madeni para ve hatıra para basımını planlamak ve bu amaçla Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü ile ilişkileri yürütmek,
- Çalışanların Tasarrufa Teşvik edilmesi ve Bu Tasarrufların Değerlendirilmesine Dair mülga 3417 ve 4853 sayılı Kanunlar uyarınca açılmış bulunan Çalışanların Tasarruflarını Teşvik Hesabında biriken paraların Hazine Müsteşarlığı adına bankacılık işlemlerini yürüten T.C. Ziraat Bankası kanalıyla hak sahiplerine ödenmesine ilişkin gerekli yazışmaları yapmak ve bu konuda açılan davaları takip ederek dava sonucunda verilen kararları uygulamak,
- Kredi Garanti Fonu kapsamında temerrüde düşen şirketler için İşletme Hesabından gerçekleştirilen ödemeler çerçevesinde, İşletme Hesabındaki bakiyenin yeterli olmaması durumunda, ödemelerin bütçe dahilinde yer alan Destek Hesabından gerçekleştirilmesine ilişkin transferleri sağlamak,
- Kapatılan fonlara ilişkin talepleri değerlendirmek .

b) Kamu Sermayeli Kuruluş ve İşletmeler Genel Müdürlüğü

- KİT'lerle ilgili olarak hazine pay sahipliğinin gerektirdiği her türlü işlemi yapmak,
- KİT'lerin yıllık genel yatırım ve finansman programlarını hazırlamak ve uygulamasını izlemek, gerekli hallerde değişiklikler yapmak,
- KİT'lerin etkin ve verimli çalışmasını sağlamak veya özelleştirilmelerine hazırlık amacıyla faaliyetlerinde veya organizasyon yapılarında gerekli değişiklikleri yetkili organlarca verilen görevler kapsamında yerine getirmek,

- Kamu kuruluş ve işletmelerinin faaliyet gösterdikleri sektörlere ilişkin politika geliştirme çalışmalarına katkıda bulunmak,
- Sosyal güvenlik, sosyal yardım ve hizmetler, sağlık ve istihdam politikalarının oluşturulmasına katkıda bulunmak,
- Kamu kuruluş ve işletmelerinin malî ve malî olmayan verilerini toplamak, izlemek ve değerlendirmek.

c) Dış Ekonomik İlişkiler Genel Müdürlüğü

- Dış finansman sağlanması kapsamında yabancı yatırımcılar ve kreditorler ile temas ve müzakerelerde bulunmak, anlaşmalar yapmak, tahvil ihraç etmek,
- Yabancı devletler, uluslararası mali/ekonomik kuruluşlar, banka ve fonlar nezdinde ülkemizi temsil etmek,
- Yurt dışına borç ve hibe verilmesi kapsamında temas ve müzakerelerde bulunmak, anlaşma yapmak,
- Dış borç yönetimi kapsamında dış borç portföyünü belirlenen ölçütlere göre yönetmek,
- AB ile mali ilişkiler kapsamında “Ulusal Yetkilendirme Görevlisi Ofisi” ve “Ulusal Fon” faaliyetlerini yürütmek,
- Kamu kuruluşlarının yurt dışı borçlanmalarına izin vermek,
- Hazine Müsteşarlığının görev alanına giren dış temaslar ile ilgili protokol faaliyetlerini düzenlemek ve yürütmek,
- Uluslararası mali/ekonomik kuruluşlara üyelik ve temsil ilişkilerini düzenlemek, bu kuruluşlara katılım paylarını ödemek,
- İlgili mevzuat gereği Yap-İşlet-Devret, Yap-İşlet, İşletme-Hakkı-Devri ve benzeri Kamu Özel İşbirliği (KÖİ) modellerine Hazine Yatırım Garantisi verilmesine ilişkin işlemleri yürütmek,
- Dış finansmanın, uygulanmakta olan makroekonomik programın hedefleri ile uyumlu olarak yürütülmesini sağlamak; bu amaçla makroekonomik raporlar hazırlamak ve tahminlerde bulunmak.

d) Mali Sektörle İlişkiler ve Kambiyo Genel Müdürlüğü

- Türk Parası Kıymetini Koruma mevzuatını hazırlamak, uygulamak, denetimini sağlamak ve ilgili kuruluşlarca uygulanmasını izlemek ve yönlendirmek,
- Kambiyo politikalarına ilişkin esasları düzenlemek,
- Kambiyo borsaları ve ödünç para verme işleri ile ilgili konularda mevzuatı hazırlamak, uygulamak ve ilgili kuruluşlarda uygulanmasını izlemek,
- Ödünç para verme mevzuatı kapsamında faaliyet gösteren ikrazatçıların kuruluş, faaliyet ve denetimlerine ilişkin işlemleri yerine getirmek,

- Kambiyo politikalarının uygulanması ve mali sektör ile ilgili konularda Müsteşarlık ile Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası ilişkilerini kurmak,
- Mali sektöre ilişkin iç ve dış gelişmeleri izlemek, değerlendirmek ve mevzuatın Avrupa Birliği ile uyumlandırılması çalışmalarını yürütmek,
- Sermaye Piyasası Kurulu, menkul kıymetler borsaları ve mali sektörün diğer kurumlarının Müsteşarlığın bağlı olduğu Bakanlık ile ilişkilerini düzenlemek,
- Suç gelirlerinin aklanmasının ve terörizmin finansmanının önlenmesi konusunda ulusal ve uluslararası düzeyde yürütülen faaliyetlere Hazine Müsteşarlığı koordinatör birimi olarak katkı sağlamak,
- OECD Yatırım Komitesi çalışmalarına katılım sağlamak, bu kapsamda Sermaye Hareketlerinin ve Görünmeyen İşlemlerin Liberalizasyonu Kodları karşısındaki ülkemiz pozisyonuna ilişkin güncellemeleri gerçekleştirmek,
- OECD Mali Piyasalar Komitesi ve Ekonomi Politikaları Komitesinin çalışmalarını takip etmek ve katkı sağlamak.

e) Sigortacılık Genel Müdürlüğü

- 03/06/2007 tarihli ve 5684 sayılı Sigortacılık Kanunu ile 09/07/1956 tarihli ve 6762 sayılı Türk Ticaret Kanununun, 18/10/1983 tarihli ve 2918 sayılı Karayolları Trafik Kanununun, 19/10/1983 tarihli ve 2920 sayılı Sivil Havacılık Kanununun sigortacılıkla ilgili bölümleri ile diğer kanunların sigortacılıkla ilgili hükümlerinin ve bunların ek ve değişikliklerinin verdiği görevleri yürütmek,
- Sigortacılıkla ilgili konularda mevzuatı hazırlamak, uygulamak ve ilgililer tarafından uygulanmasını izlemek, yönlendirmek ve bu mevzuatın Avrupa Birliği ile uyumlandırılması çalışmalarını yürütmek,
- Ülke sigortacılığının gelişmesi ve sigortalıların korunması için tedbirler almak, bu tedbirleri bizzat uygulamak veya ilgili kuruluşlarda uygulanmasını izlemek
- 28/03/2001 tarihli ve 4632 sayılı Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi Kanunu kapsamında kurulan bireysel emeklilik sistemine ilişkin Hazine Müsteşarlığına verilen görevleri yerine getirmek.
- Sigorta, reasürans, emeklilik şirketleri, sigorta aracıları, eksperler, aktüerler ve sigortacılıkla ilgili diğer gerçek ve tüzel kişilerin piyasaya girişleri, faaliyetleri ve piyasadan çıkışları ile ilgili düzenlemeleri hazırlamak, uygulamak ve izlemek,
- Sektörde faaliyet gösteren gerçek ve tüzel kişilere yönelik denetim raporlarına ilişkin işlemleri yürütmek,
- Bireysel Emeklilik Sisteminin etkin bir şekilde işlemlerini teminen gerekli çalışmaları yapmak,

- Emeklilik taahhüdünde bulunan vakıf ve sandıklar ile diğer kuruluşların aktüeryal denetimini yapmak,
- Zorunlu Deprem Sigortası uygulamasını yürütmek,
- Tarım Sigortası uygulamasını Gıda, Tarım ve Hayvancılık Bakanlığı ile koordineli olarak yürütmek,
- Sigortalara ilişkin genel şart, tarife ve talimatları hazırlamak,

f) Ekonomik Araştırmalar Genel Müdürlüğü

- Ülkemiz ve dünya ekonomisiyle ilgili gelişmeleri izlemek, ekonomik ve mali analizler ile tahminler yapmak ve değerlendirme raporları hazırlamak,
- Bilişim teknolojilerinin kurum içi kullanımını yaygınlaştırmak, kurum içi bilgi paylaşımını en üst düzeye çıkarmak,
- Hazine Müsteşarlığının bilgi varlıklarını koruyacak politika, süreç ve güvenlik uygulamalarının geliştirilmesiyle, bilginin ve bilişim sistemlerinin bütünlüğünü ve devamlılığını sağlamak,
- Bilgisayar ve bilgi sistemleri alanlarında eğitim programları planlamak, uygulamak ve değerlendirmek,
- Yayın ve dokümantasyon ile kütüphanecilik hizmetlerini yürütmek.

g) Devlet Destekleri Genel Müdürlüğü

- Devlet Desteklerini İzleme ve Denetleme Kurulu'nun (Kurul) sekreteryaya hizmetlerini yürütmek,
- Avrupa Birliği'nin ilgili mevzuatını ve diğer ilgili uluslararası mevzuatı takip etmek, devlet destekleri ilke ve esaslarını belirlemek üzere araştırma ve çalışmalarda bulunmak,
- Kurul'a sunulmak üzere mevzuat hazırlıklarını yapmak, devlet desteklerini izlemek, değerlendirmek ve Kurul'un denetimine sunmak,
- Ön değerlendirme ve inceleme işlemleri başta olmak üzere, devlet desteklerinin durdurulması ve geri alınması ile ilgili Kurul kararlarına ilişkin işlemleri yürütmek ve takip etmek, devlet desteklerine ilişkin her türlü bilgi ve belgeyi kamu kurum ve kuruluşları ile gerçek ve tüzel kişilerden doğrudan temin etmek, devlet desteği veren kuruluşlardan temin edilen bilgilere istinaden yıllık rapor hazırlıklarını yürütmek ve Kurul'a sunmak,
- Kurul tarafından uygun bulunan yıllık raporu, Avrupa Komisyonu ve gerekli görülecek diğer mercilere iletme, uluslararası kuruluşlarla ve diğer ülkelerle temas ve müzakerelere iştirak etmek, kurumsal ve hukuki düzenlemeler ile ilgili görüş vermek,
- Devlet Desteklerinin İzlenmesi ve Denetlenmesi Hakkında Kanun kapsamına girmeyen sektörlerde uygulanan devlet desteklerine ilişkin her türlü bilgi ve belgeyi, izleme amaçlı olarak kamu kurum ve kuruluşları ile gerçek ve tüzel kişilerden temin etmek.

DENETİM BİRİMLERİNİN SUNDUĞU HİZMETLER

a) Hazine Kontrolörleri Kurulu Başkanlığı

- Dış borcun ikrazı ve/veya hazine garantisi yoluyla sağlanan kredilerin geri ödenmesine ilişkin kredi kullanıcısı nezdinde mali bünye ve yeterlilik incelemelerini yapmak,
- Dünya Bankası tarafından finanse edilen projelerin bağımsız denetimlerini yapmak,
- Kamu İktisadi Teşebbüslerinin performans denetimlerini yapmak, görev zararlarını tespit etmek ve Hazine pay sahipliğinin gerektirdiği incelemeleri yapmak,
- Yerli ve yabancı yatırımlara ilişkin teşvik mevzuatı kapsamında incelemeler yapmak,
- Kambiyo Mevzuatı, Ödünç Para Verme İşleri Mevzuatı, Petrol Mevzuatı ve Suç Gelirlerinin Aklanmasının Önlenmesi ile ilgili mevzuat kapsamında incelemeler yapmak,
- Makam onayı ile verilen ön inceleme görevini 4483 sayılı Memurlar ve Diğer Kamu Görevlilerinin Yargılanması Hakkında Kanun hükümlerine göre sonuçlandırmak ve Türk Ceza Kanunu ve diğer kanunlar gereği doğrudan Cumhuriyet Başsavcılıklarına suç duyurusunda bulunulması gereken hallerde, cezai takibatı gerektiren durumların tespitini içeren raporları ilgili Cumhuriyet Başsavcılıklarına tevdi etmek,
- Müsteşarlığın görev ve yetki alanına giren konularda; mevzuat ve uygulama ile ilgili yurt içi ve yurt dışı gelişmeleri de inceleyerek her türlü araştırma ve etütler yapmak, görüş bildirmek ve tekliflerde bulunmak,
- Teşkilat Kanunu ve diğer mevzuatla Müsteşarlığa verilen tüm görevler kapsamında Müsteşarlığın merkez, taşra ve yurt dışı teşkilatı ile bağlı kuruluşlarında inceleme, teftiş ve soruşturma yapmak.
- Avrupa Birliği tarafından Türkiye Cumhuriyetine malî işbirliği çerçevesinde sağlanan fonların kullanımı amacı ile oluşturulan tüm yönetim ve kontrol mekanizmalarının işlerliği ve etkinliğinin denetimi ile bu kapsamdaki her türlü harcama, gelir, malî yükümlülük, muafiyet ve malî tabloların denetimini, Avrupa Birliği ile imzalanan anlaşmalara, uluslararası denetim standartlarına ve Kurul Başkanlığınca hazırlanan denetim rehberlerine uygun olarak Denetim Otoritesi sıfatıyla yerine getirmek.

b) Sigorta Denetleme Kurulu Başkanlığı

- 03/06/2007 tarihli ve 5684 sayılı Sigortacılık Kanunu ve 28/03/2001 tarihli ve 4632 sayılı Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi Kanunu ile sigortacılık ve bireysel emeklilik sistemine ilişkin diğer mevzuat kapsamında denetim, inceleme ve soruşturma yapmak,
- Sigortacılık sektörü ile mali piyasalar hakkında konsolide raporlar düzenlemek, bu konulardaki çalışmalara katılmak ve mütalaa vermek,
- Görev ve yetki alanına giren konularda mevzuat ve uygulama ile ilgili her türlü araştırma ve diğer çalışmaları yapmak, yürütmek, görüş bildirmek ve tekliflerde bulunmak,

- Türkiye Sigorta ve Reasürans Şirketleri Birliği (TSRŞB), Tarım Sigortaları Havuzu (TARSİM), Doğal Afet Sigortaları Kurumu (DASK), Türkiye Motorlu Taşıt Bürosu (TMTB), Emeklilik Gözetim Merkezi (EGM), Sigorta Bilgi ve Gözetim Merkezi (SBM), Sigorta Tahkim Komisyonu, Sigortacılık Eğitim Merkezi (SEGEM) ve Güvence Hesabı gibi kurum ve kuruluşların denetimini yapmak,
- Sigorta acenteleri, sigorta ve reasürans brokerleri, sigorta hasar eksperleri ve aktüerler ile sigortacılık ve bireysel emeklilik alanında faaliyet gösteren diğer kişi ve kuruluşların denetimini yapmak,
- Sigortacılıkla ilgili ihbar ve şikayetleri incelemek ve sonuçlandırmak.

c) İç Denetim Birimi Başkanlığı

- Risk analizlerine dayanarak kurumun yönetim ve kontrol yapılarını değerlendirmek,
- Kaynakların etkili, verimli kullanılması bakımından incelemeler yapmak, önerilerde bulunmak,
- Harcama sonrası yasal uygunluk denetimi yapmak,
- Hazine Müsteşarlığının harcamalarının, karar ve tasarruflarının, kurumun amaç ve politikalarına, kalkınma planına, programlara, stratejik planlara ve performans programlarına uygunluğunu denetlemek ve değerlendirmek,
- Mali yönetim ve kontrol süreçlerinin sistem denetimini yapmak ve bu konularda önerilerde bulunmak,
- Denetim sonuçları çerçevesinde iyileştirmelere yönelik önerilerde bulunmak,
- Denetim sırasında veya denetim sonuçlarına göre soruşturma açılmasını gerektirecek bir duruma rastlanıldığında Müsteşara bildirmek,
- Suç teşkil eden durumlara ilişkin tespitlerini Müsteşara bildirmek,
- Hazine Müsteşarlığı tarafından üretilen bilgilerin doğruluğunu denetlemek,
- Müsteşar tarafından gerekli görülen hallerde, performans göstergelerini belirlemede yardımcı olmak, belirlenen performans göstergelerinin uygulanabilirliğini değerlendirmek.

DANIŞMA BİRİMLERİNİN SUNDUĞU HİZMETLER

a) Hukuk Müşavirliği

- Hazine Müsteşarlığı birimlerine hukuki, mali, cezai sonuçlar doğuracak işlemler hakkında görüş vermek,
- Hazine Müsteşarlığının taraf olduğu anlaşma ve sözleşmelerde kamu menfaatini koruyucu ve anlaşmazlıkları önleyici hukuki tedbirleri zamanında almak, anlaşma ve sözleşmelerin bu esaslara uygun olarak yapılmasına yardımcı olmak,
- Hazine Müsteşarlığının ilgili olduğu adli ve idari davalarda gerekli hazırlıkları yaparak kurumu temsil etmek,
- Hazine Müsteşarlığı birimleri tarafından hazırlanan veya diğer bakanlıklardan yahut Başbakanlıktan gönderilen kanun, tüzük, yönetmelik tasarılarını hukuki açıdan inceleyerek görüşlerini bildirmek,
- İç ve dış mali anlaşmalara ilişkin her türlü hukuki mütalaayı düzenlemek.

b) Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı

- Hazine Müsteşarlığının Stratejik Planının hazırlanması çalışmalarını koordine etmek ve stratejik yönetim konusunda danışmanlık sunmak,
- Stratejik planın uygulanmasında koordinasyon sağlamak, uygulamayı izlemek ve raporlamak,
- Hazine Müsteşarlığında etkili bir iç kontrol sisteminin kurulması ve yürütülmesiyle ilgili çalışmaları koordine etmek,
- Risklerin analiz edilmesi ve yönetilmesini teminen mekanizmalar tesis etmek,
- Hazine Müsteşarlığının mali işlemlerinin, belirlenen konu, nitelik ve miktarlara göre ön mali kontrolünü yapmak,
- Hazine Müsteşarlığının yatırım programı ile performans esaslı bütçesinin hazırlanmasını, uygulanmasını ve bütçe kesin hesabının çıkarılmasını koordine etmek,
- Hazine Müsteşarlığının performans programlarını, faaliyet raporlarını ve mali durum ve beklentiler raporlarını hazırlamak,
- Bilgi yönetimi ve e - dönüşüm alanlarında koordinasyonu sağlamak,
- Hazine Müsteşarlığının verimliliğini etkileyen her türlü etkeni analiz etmek, sürekli performans iyileştirme konusunda danışmanlık sunmak,
- Modern yönetim tekniklerinin uygulanmasında danışmanlık sunmak.

YARDIMCI HİZMET BİRİMLERİNİN SUNDUĞU HİZMETLER

a) *Personel Dairesi Başkanlığı*

- Hazine Müsteşarlığının insan kaynakları planlaması ve personel politikasıyla ilgili çalışmaları yapmak,
- Hazine Müsteşarlığı personelinin atama, özlük, emeklilik ve benzeri işlemlerini yürütmek,
- Eğitim planını hazırlamak, hizmet öncesi ve hizmet içi eğitim programlarını düzenlemek ve uygulamak.

b) *İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı*

- Hazine Müsteşarlığı mal ve hizmet alımları ile yapım işlerini yürütmek, gerçekleştirme işlemlerini yapmak,
- Temizlik, aydınlatma, ısıtma, bakım, onarım ve taşıma hizmetlerini yapmak,
- Sosyal tesislerin kurulması ve yönetimi ile ilgili hizmetleri düzenlemek ve yürütmek,
- Hazine Müsteşarlığı personeli ve ailelerine kurum içi sağlık hizmetleri sağlamak,
- Hazine Müsteşarlığı genel evrak, arşiv ve haberleşme işlemlerini yürütmek,
- Hazine ve Dış Ticaret Müsteşarlıkları yerleşkesi içinde güvenliği sağlamak.
- Müsteşarın direktif ve emirlerini ilgililere duyurmak ve işlemlerini takip etmek, Bakanlığın (Müsteşarlık) iç ve dış protokol hizmetlerini yürütmek, Hazine Müsteşarlığını ilgilendiren toplantı, brifing ve görüşmeleri düzenlemek, bunlara ait önemli not ve tutanakları tutmak ve yaymak,
- Hazine Müsteşarlığına gelen yazı ve mesajlardan gerekenlerin Bakan veya Müsteşara sunulmasını sağlamak, genel evrak, arşiv ve haber merkezinin hizmet ve faaliyetlerini düzenlemek ve yürütmek, süreli evrakın zamanında işleme konulmasını sağlamak,
- 29/05/2009 tarihli ve 5092 sayılı Afet ve Acil Durum Yönetimi Başkanlığının Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun kapsamında aşağıdaki görevleri yapmak¹;
 - Hazine Müsteşarlığının Koruyucu Güvenlik Hizmetlerini planlamak, ilgili birimler arasında işbirliğini sağlamak ve kontrol etmek,
 - Sivil savunma hizmetlerini ilgili mevzuat kapsamında yürütmek, yönlendirmek, takip ve kontrol etmek, denetlemek,
 - 108 sayılı “Savunma Sekreterlikleri Kurulmasına Dair Kanun” ile 7/17209 sayılı “Savunma Yönetmeliği”yle verilen diğer görevleri yapmak.

¹ Söz konusu görevler; 2009 yılında Savunma Uzmanlığı tarafından yerine getirilmiş, 2010 yılında anılan birim lağvedildiğinden İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı tarafından yürütölmeye başlanmıştır.

c) Basın ve Halkla İlişkiler Müşavirliği

- Hazine Müsteşarlığının medyayla ve kamuoyuyla iletişimini sağlamak,
- Basın ve halkla ilişkilerle ilgili faaliyetleri planlamak ve bu faaliyetlerin belirlenen usul ve ilkelere göre yürütülmesini sağlamak,
- Bilgi Edinme Hakkı Kanunu çerçevesindeki bilgi taleplerinin karşılanmasını sağlamak.

DARPHANE VE DAMGA MATBAASI GENEL MÜDÜRLÜĞÜNÜN SUNDUĞU HİZMETLER

- İlgili kanunlar gereğince Hazine Müsteşarlığınca tedavüle çıkarılması kararlaştırılan madenî ufaklık para ve madenî hatıra paraları basmak ve dağıtmak,
- Cumhuriyet altın sikkeleri ile Cumhuriyet ziynet altınlarını basmak,
- Resmi kuruluşlarca hatıra madalyonu mahiyetinde olmayıp, belirli amaçlarla belirli kişilere dağıtılan madalyaları imal etmek,
- Kıymetli madenlerden ve taşlardan mamul süs ve ziynet eşyalarının kontrollerini yapmak, ticaretini düzenlemek amacıyla standartlar belirlemek ve resmî ayar evi olarak hizmet vermek, özel ayar evlerinin kuruluşuna izin vererek yetkilendirmek ve denetlemek,
- Resmî mühürleri imal etmek ve resmî mühür sicilini tutarak resmî mühür beratlarını tanzim etmek,
- Hazinesinin para, madalyon ve madalya arşivlerini oluşturmak,
- Her çeşit vize ve harç pulları ile değerli kağıtları basmak, bastırmak ve dağıtmak.

YURT DIŞI TEŞKİLATININ SUNDUĞU HİZMETLER

- Resmi ve özel kurum ve kuruluşlarla temas ve görüşmeler yapmak suretiyle Müsteşarlık görev alanıyla ilgili bilgileri toplamak, değerlendirmek ve sonuçlarını raporlamak
- Uluslararası ekonomik ilişkilerimizin geliştirilmesine çalışmak
- İkili ve çok taraflı ekonomik anlaşmalarla ilgili hazırlık çalışmalarını yürütmek
- Ülkemizin ekonomik ve mali çıkarlarının korunması, piyasa hareketlerinin takibi gibi konularda gerekli istihbaratın sağlanarak bilgilerin sağlıklı bir şekilde ekonomik ve mali çevrelere zamanında ulaşmasına yardımcı olmak
- Müsteşarlık görev alanına giren konularda yapılan hibe ve kredi anlaşmaları hükümlerinin uygulanmasını takip etmek
- Ekonomik ve mali kurumların faaliyetlerini, ulusal ve uluslararası ekonomik ve mali kongre ve konferansları takip etmek
- Uluslararası mali ve ekonomik kurumların çalışmalarına katılmak
- Görev yaptıkları temsilciliklerin diğer ülkeler ile olan ilişkilerini takip ederek ülkemizi ilgilendiren konular ve sağlanacak imkanlar konusunda tekliflerde bulunmak

- Uluslararası mali kuruluşlar, yabancı ülkelerin resmi mali kurumları, bilumum yatırım ve finansman bankaları ve fonları, Uluslararası Para Fonu ve Dünya Bankası, İslam Kalkınma Bankası, Asya Kalkınma Bankası, Avrupa İmar ve Kalkınma Bankası ve İslam ülkeleri çeşitli kalkınma fonları ve para otoriteleri ile ilişkilerin, uluslararası ekonomik işbirliği ile ilgili dış kamu borçlanmalarının hazırlık, sözleşme, kefalet ve garanti işlemlerini yürüterek dış kamu borçlanmalarına müncer olacak müzakere ve muhaberatı yapmak
- Sağlanan dış kamu borçlarının ve kültür yardımları dışındaki dış yardımların kullanılmasına, bu borç ve dış yardımlara ait mukavele ve anlaşmaların uygulanması ile ilgili olarak her türlü temas, müzakere ve gerekli işlemlerin yapılması hususunda ve diğer konularda Başbakanlık ile misyon ve konsolosluk şeflerince verilecek görevleri yerine getirmektir.

EK-2

HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI BİLGİ SİSTEMLERİ

Hazine Müsteşarlığı bünyesinde kullanılan bilgi sistemlerine ilişkin ayrıntılar aşağıda yer almaktadır:

Kamu finansmanı çerçevesinde, ödeme yükümlülüklerinin yerine getirilmesi ve takip edilmesi için geliştirilen “**İç Borç Bilgi Sistemi**”, “**Dış Borç Bilgi Sistemi**”, “**Alacak Bilgi Sistemi**”, “**Muhasebe Bilgi Sistemi**”, “**Tahakkuk Bilgi Sistemi**”, “**Kur ve Faiz Bilgi Sistemi**” ve “**Nakit Bilgi Sistemi**” bulunmaktadır.

Ayrıca, Müsteşarlık bünyesinde geliştirilen “**Borç Yönetimi Simülasyon Modeli**” vasıtasıyla alternatif borçlanma stratejileri farklı makroekonomik senaryolar altında test edilmekte ve faiz ödemeleri, stok değerleri gibi göstergelerin beklenen değerleri ile olasılık dağılımları elde edilmektedir.

İlave olarak, mali tablolar hazırlamak ve analizlerde kullanmak için gerekli istatistiki verilerin temin edilmesini sağlamak amacıyla **BI Query Raporlama** ve **SAP Raporlama** sistemleri; Kamu Haznedarlığı Sistemi kapsamında bankalardan iletilen verilerin raporlanması için ise **BEX Analyzer** kullanılmaktadır. Ayrıca Nakit Bilgi Sistemi’nde üretilen verilerin raporlanması için Nakit İşlemleri Şubesi tarafından yürütülen çalışmalar devam etmektedir.

Bunun yanında, dış borç geri ödeme profilinin daha yakından takip edilebilmesi ve yeni borçlanmaların dış borç stoku üzerindeki etkilerinin analiz edilebilmesi amacı ile “**Dış Borç Projeksiyonları Analiz Modeli**” adlı bir program hazırlanmıştır.

Dış finansman sağlanan projelere ilişkin süreçlerin ve bu kapsamda yapılan işlemlerin elektronik ortama kaydedilerek, proje finansmanının elektronik ortamda hem kütük hem de rehber görevi yapan bir programla izlenmesi amacıyla, Dış Borç Bilgi Sistemi ile entegre çalışan “**Proje Finansmanı Bilgi Sistemi**” kullanılmaktadır.

Ayrıca, biri değişik finans kuruluşlarından alınan dış finansman teklifleri arasında maliyet karşılaştırmalarının yapılarak en uygun teklifin belirlenmesi amacıyla, diğeri genel bütçe dışındaki kuruluşlara garantili veya ikrazlı olarak kullandırılan dış kredilere ilişkin olarak proje ve kuruluşlarla ilgili mali kapasite analizlerinin sağlıklı olarak yapılması amacıyla olmak üzere iki yazılım programı geliştirilmiştir.

Avrupa Birliği’nden alınan hibe tutarları ve projelerin eş finansmanı için ilgili bakanlıklardan alınan fon tutarlarının muhasebeleştirilmesinde **PRESTO yazılımı** kullanılmaktadır. Bu yazılımla, AB tarafından katkı sağlanan projelere ilişkin imzalanan sözleşme ve harcama tutarları ile ilgili mali tablolar hazırlanmaktadır.

Uluslararası piyasaları takip etmek için **BLOOMBERG**, uluslararası ekonomik ve finansal gelişmeler konusunda veri ve haber takibi için ise **REUTERS** kullanılmaktadır.

Yurt Dışı temsilcilerimizin hazırladıkları düzenli raporların sisteme aktarılması, adres ve iletişim bilgilerinin güncellenmesi için **Yurt Dışı Temsilcilikler Portalı** kullanılmaktadır.

Müşteşarlık bütçesinin ve performans programlarının hazırlanması, uygulanması ve takibi amacıyla “**e-bütçe sistemi**”, mali işlemler kapsamında harcama birimleri ile muhasebe birimleri arasında elektronik iletişim için “**Kamu Hesapları Bilgi Sistemi-say2000i**”, ihalelerin internet üzerinden çevrimiçi yapılması amacıyla ise **Elektronik Kamu Alımları Platformu** kullanılmaktadır.

Kamu İktisadi Teşebbüslerinden edinilecek bilgi akışında verimliliğin ve zamanlılığın sağlanması amacıyla oluşturulan **Kamu İşletmeleri Veri İzleme Sistemi** ve **KİT İzleme Sistemi** paralel olarak kullanılmaktadır. Bu iki sistemin sağladığı avantajların tek bir bilgi sistemi altında toplanmasına yönelik çalışmalar devam etmektedir.

Kambiyo mevzuatının uygulanmasına ilişkin olarak, “**Sermaye İhracı Bilgi Sistemi**” ve “**Yurt Dışı İştirak Bilgi Sistemi**” kullanılmaktadır.

Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünce gerçekleştirilen faaliyetler kapsamında;

- Darphane ve Matbaa bölümlerinin stok-ambar kayıtlarının tutulması, üretimin tüm aşamalarının, atölyeler arası işlemlerin, maliyet, muhasebe ve satış işlemlerinin yürütülmesi ve raporlanması için “**Üretim Otomasyon Sistemi**”,
- Laboratuvar ve Uygulama Müdürlüğünün işlemlerinin bilgisayar ortamında yürütülmesi, ithalat ve ihracata konu olan ve analizleri yapılan kıymetli maden ve taşların analiz sonuç kayıtlarının tutulması ve gerekli tüm raporların alınması amacıyla “**İthalat, İhracat, Laboratuvar Yazılım Sistemi**”,
- Üretilen tüm mühür ve soğuk damga kayıtlarının takibi, muhasebeleştirme ve arşivleme işlemlerinin yürütülmesi için “**Mühür Kayıt-Arşiv Yazılım Sistemi**”,
- Üretilen madenî para, hatıra para, cumhuriyet altını, madalya, nişan, madalyon gibi ürün ve kıymetlerin üretim bilgileri, teknik özellikleri ile birlikte görsel arşiv kayıtlarının oluşturulması için “**Kıymetler Muhafızlığı Arşiv Yazılım Sistemi**”,
- Sahte madenî para ve sikke hacminin, madenî para ve sikke sahteciliğinde kullanılan yöntemlerin eksiksiz ve güncel olarak takip edilebilmesini sağlamak, kolluk kuvvetlerince (Emniyet, Jandarma) ele geçen sahte madenî para ve sikkelerin ortak bir veri tabanında tutularak Savcılık, Emniyet ve Jandarma birimleri arasında bilgi paylaşmak amacıyla “**Sahte Madenî Para ve Sikkeleri İzleme Sistemi**”

kullanılmaktadır.

Sigortacılık Gözetim Sistemi aracılığıyla, şirketlerin göndermeleri gereken veriler, MS Excel ortamında hazırlanan tablolarının şirketler tarafından doldurularak portala yüklemeleriyle elde edilebilmektedir. SAP tabanlı olan söz konusu portal ile şirketlerden hızlı ve güvenli bir şekilde veri temin edilebilmektedir.

Vatandaşlarımızın şikâyet, öneri ve soru içerikli başvurularını elektronik ortamda alınıp değerlendirilmesini, başvuruların daha hızlı bir şekilde sonuçlanmasını ve şikâyetlerin sistematik olarak kontrol edilerek raporlanmasını teminen **e-başvuru sistemi** kullanılmaktadır.

Hazine Müsteşarlığı altyapısı üzerine inşa edilen “**SAP Denetim Portalı**” ile Hazine Kontrolörleri Kurulunun faaliyet alanındaki ana işlem akışlarının elektronik ortamda yapılması, Kurul bünyesinde elektronik bir bilgi bankası oluşturulması ve uzaktan eğitim (e-learning) çalışmaları yapılması amaçlanmaktadır. Bunun yanında, anılan Kurul Başkanlığınca veri sorgulama, analiz, raporlama, bilgisayar destekli denetim konularında “**Audit Command Language**” yazılımı kullanılmaktadır.

Hukuki davaların kaydının tutulması ve arşiv çalışmalarında kullanılmak üzere “**Dava Takibi ve Veri Girişi**” programı, çeşitli bakanlıklar ile kamu kurum ve kuruluşlarından Müsteşarlık görüşünün alınması amacıyla gönderilen genel mevzuat tasarı ve tekliflerinin kayıt ve takibinin yapıldığı “**Hukuk Müşavirliği Havale İzleme Sistemi**” ve “**Kazancı**” adlı mevzuat ve içtihat bilgi bankası kullanılmaktadır.

Müsteşarlık personelinin kişisel ve özlük bilgileri için “**Personel Bilgi Sistemi**”, hizmet içi eğitimler için ise “**Personel Eğitim Yönetim Sistemi**” kullanılmaktadır. Ayrıca, Hazine personeline yönelik “**Eğitim Portalı**” bulunmaktadır. Bunun yanında, Hazine Uzman Yardımcılığı ve Programcı ve Çözümleyici giriş sınavı için 2011 yılında web üzerinden on-line sınav başvuru sistemi geliştirilmiş ve aktif bir şekilde kullanıma başlanmıştır.

“**Hizmet Talepleri Yönetim Sistemi**”, Müsteşarlık içi hizmet taleplerinin elektronik ortamda alındığı ve sonuçlarının kaydedilerek raporlandığı, web tabanlı, tüm işletim sistemlerinde çalışabilen, sürekli güncellenebilen, talep sahibi ile uygulayıcı arasında hızlı ve sağlıklı bir köprü kuran, tüm işlemleri elektronik kayıt altında arşivleyebilen, şeffaf ve izlenebilir bir yönetim sistemidir.

Bilişim hizmetleri, bilgi sistemleri, ofis uygulamaları ile baskı ve cilt hizmetlerine ilişkin taleplerin yönetiminde Ekonomik Araştırmalar Genel Müdürlüğü tarafından yönetilen “**EKA Hizmet Talep Sistemi**” kullanılmaktadır.

İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı bünyesinde, ISO:9000 kalite belgesi çerçevesinde gerekli dokümantasyonun en güncel şeklini barındıran bir web sitesi (**Kalite Yönetim Sistemi**) mevcuttur. Bunun yanında, anılan belge ile uyumlu Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü Kalite Yönetim Sistemi'nin alt yapısı oluşturulmuştur.

Tüm evrak ve havale kayıtları Müsteşarlık genelinde kullanılan “**Evrak Programı**” vasıtasıyla yapılmaktadır. “**Evrak Akışı ve Arşiv Yönetimi Sistemi**” çalışmaları ise devam etmektedir. “**Evrak Takip Sistemi**” deneme sürümü, Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünce 2011 yılı sonu itibarıyla kullanıma başlanmıştır.

Bunun yanında, “**Lojman Tahsis Sistemi**”, “**Ayniyat Takip Programı**” ve “**Turnike Geçiş, Araç, Ziyaretçi ve Personel Kayıt Sistemi**” kullanılmaktadır. Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünce de “**Ziyaret Takip Yazılım Sistemi ve Personel Devam Kontrol Sistemi**”, “**Atölye Giriş - Çıkış Takip Yazılım Sistemi**”, “**İşçi Bordro Program Yazılımı**”, “**Posta Takip Yazılımı**”, “**Muayene Takip Yazılımı**” kullanılmaktadır.

EK-3**DÖNER SERMAYE HESABINA İLİŞKİN BİLGİLER****Tablo 28: Darphane ve Damga Matbaası Döner Sermaye İşletmesi 2010 ve 2011 Yılları Gelir Tablosu**

		2010 Yılı	2011 Yılı
A-	BRÜT SATIŞLAR	175.366.822,45	213.657.240,49
1-	Yurtiçi satışlar	174.482.628,35	213.633.039,87
2-	Yurtdışı Satışlar	884.194,10	24.200,62
3-	Diğer Gelirler		
B-	SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	126.505,29	30.090,05
1-	Satıştan İadeler (-)	100.755,39	5.400,00
2-	Satış İskontoları (-)	25.749,90	24.690,05
3-	Diğer İndirimler (-)		
C-	NET SATIŞLAR	175.240.317,16	213.627.150,44
D-	SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	81.570.742,06	83.049.604,35
1-	Satılan Mamuller Maliyeti (-)	81.536.467,43	82.715.684,57
2-	Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	34.274,63	333.919,78
3-	Satılan Hizmet Maliyeti (-)		
4-	Diğer Satışların Maliyeti (-)		
	BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI	93.669.575,10	130.577.546,09
E-	FAALİYET GİDERLERİ (-)	29.356.976,31	35.437.854,26
1-	Araştırma Geliştirme Giderleri (-)		
2-	Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)		
3-	Genel Yönetim Giderleri (-)	29.356.976,31	35.437.854,26
	FAALİYET KARI VEYA ZARARI	64.312.598,79	95.139.691,83
F-	DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR	3.898.981,49	853.718,42
1-	İştiraklerden Temettü Gelirleri		
2-	Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri		
3-	Faiz Gelirleri		
4-	Komisyon Gelirleri		
5-	Konusu Kalmayan Karşılıklar		
6-	Faaliyetle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar	3.898.981,49	853.718,42
G-	DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLARI (-)	14,00	592,76
1-	Reeskont Faiz Giderleri		
2-	Komisyon Giderleri		
3-	Karşılık Giderleri		
4-	Diğer Olağan Gider ve Zararlar		592,76
H-	FİNANSMAN GİDERLERİ (-)		
1-	Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
2-	Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
	OLAĞAN KAR VEYA ZARAR	68.211.566,28	95.992.817,49
I-	OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR	25.773,36	
1-	Önceki Dönem Gelir ve Karları		
2-	Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	25.773,36	
J-	OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)		
1-	Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)		
2-	Önceki Dönem Gider ve Zararlar (-)		
3-	Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)		
	DÖNEM KARI VEYA ZARARI	68.185.792,92	95.992.817,49
K-	DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜK KARŞILIKLARI (-)		
	DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI	68.185.792,92	95.992.817,49

Tablo 29: Darphane ve Damga Matbaası Döner Sermaye İşletmesi 2010 ve 2011 Yılları Bilançosu

I- DÖNEN VARLIKLAR		2010 Yılı	2011 Yılı	I- KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		2010 Yılı	2011 Yılı
A-	Hazır Değerler	31.702.311,61	8.134.282,45	A-	Mali Borçlar		
	1- Kasa	4.218,28	3.998,92		1- Banka Kredileri		
	2- Alınan Çekler				2- Uzun Vadeli Kredilerin Anapara Taksitleri ve Faizleri		
	3- Bankalar	31.695.416,90	8.124.816,74		3- Tahvil, Anapara, Borç, Taksit ve Faizleri		
	4- Verilen Çekler ve Ödeme Emirleri (-)	2.734,80	2.734,88		4- Çıkarılmış Bonolar ve Senetler		
	5- Diğer Hazır Değerler	5.987,43	8.201,67		5- Çıkarılmış, Diğer Menkul Kıymetler		
B-	Menkul Değerler				6- Menkul Kıymetler İhraç Farkı (-)		
	1- Hisse Senetleri				7- Diğer Mali Borçlar		
	2- Özel Kesim Tahvil, Senet ve Bonoları			B-	Ticari Borçlar	2.585.737,14	4.343.462,46
	3- Kamu Kesimi Tahvil, Senet ve Bonoları				1- Satıcılar	1.844.337,95	3.595.953,93
	4- Diğer Menkul Kıymetler				2- Borç Senetleri		
	5- Menkul Kıymetler Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)				3- Borç Senetleri Reeskontu (-)		
					4- Alınan Depozito ve Teminatlar	18.467,36	18.467,36
C-	Ticari Alacaklar	42.885.758,85	85.543.381,06		5- Diğer Ticari Borçlar	722.931,832	729.041,17
	1- Alıcılar	42.242.343,30	85.248.231,98	C-	Diğer Borçlar	110.555,19	644.493,97
	2- Alacak Senetleri		136.686,90		1- Ortaklara Borçlar		
	3- Alacak Senetleri Reeskontu (-)				2- İştiraklere Borçlar		
	4- Verilen Depozito ve Teminatlar	360,00	360,00		3- Bağlı Ortaklıklara Borçlar		
	5- Şüpheli Ticari Alacaklar				4- Personele Borçlar	107.208,34	641.023,41
	6- Şüpheli Ticari Alacaklar Karşılığı (-)				5- Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)		
	7- Diğer Ticari Alacaklar		136.102,18		6- Diğer Çeşitli Borçlar	3.346,85	3.470,56
D-	Diğer Alacaklar	8.257,32	90.039,61				
	1- Ortaklardan Alacaklar			D-	Alınan Avanslar	22.141.444,97	17.317.172,53
	2- İştiraklerden Alacaklar			E-	Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler	7.448.133,75	9.409.780,90
	3- Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar				1- Ödenecek Vergi ve Fonları	217.247,89	264.290,98
	4- Personelden Alacaklar	1.937,10	556,51		2- Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	126.143,21	434.411,45
	5- Diğer Çeşitli Alacaklar	6.320,22	89.483,10		3- Ödenecek döner sermaye yükümlülükleri		8.669.577,47
	6- Diğer Alacak Senetleri Reeskontu (-)				4- Katma değer vergisi tevkifatları		8.600,70
	7- Şüpheli Diğer Alacaklar				5- Ödenecek döner sermaye katkı payı		
	8- Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı (-)				Vadesi Geçmiş Ertelemiş veya Taksitlendirilmiş Vergi ve Diğer Yükümlülükler		
E-	Stoklar	54.050.828,42	72.772.011,94		7- Diğer Yükümlülükler		32.900,30
	1- İlk Madde ve Malzeme	41.034.393,48	34.820.106,17				
	2- Yarı Mamuller	5.192.110,50	7.630.444,48	F-	Borç ve Gider Karşılıkları		2.308.253,03
	3- Mamuller	6.060.706,76	13.965.640,94		1- Dönem Karı, Vergi ve Diğer Yasal Yükümlülük Karşılıkları		
	4- Ticari Mallar				2- Dönem Karının Peşin Ödenen Vergi ve Diğer Yükümlülükleri (-)		

		5-	Diğer Stoklar	325.580,54	22.834,54			3-	Kıdem Tazminatı Karşılığı					
		6-	Stok Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)					4-	Diğer Borç ve Gider Karşılıkları		2.308.253,03			
		7-	Verilen Sipariş Avansları	1.438.037,12	16.332.985,81		G-	Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları		177.600,00	20.934,00			
	F-		Gelecek Aylara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları					1-	Gelecek Aylara Ait Gelirler	177.600,00	20.934,00			
								2-	Gider Tahakkukları					
		1-	Gelecek Aylara Ait Giderler				H-	Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar						
		2-	Gelir Tahakkukları					1-	Hesaplanan KDV					
	G-		Diğer Dönen Varlıklar	458,00	788,00			2-	Diğer KDV					
		1-	İndirilecek KDV					3-	Sayım ve Tesellüm Fazlaları					
		2-	Diğer KDV					4-	Diğer Çeşitli Yabancı Kaynaklar					
		3-	Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar											
		4-	Personel Avansları	458,00	788,00									
		5-	Sayım ve Tesellüm Noksanları											
		6-	Diğer Çeşitli Dönen Varlıklar											
		7-	Diğer Dönen Varlıklar Karşılığı (-)											
DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI				129.202.971,10	166.540.503,06	KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI				32.503.471,05	34.044.096,89			
II-	DURAN VARLIKLAR			2010 Yılı	2011 Yılı	II-	UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR				2010 Yılı	2011 Yılı		
	A-	Ticari Alacaklar				A-	Mali Borçlar							
		1-	Alıcılar				1-	Banka Kredileri						
		2-	Alacak Senetleri				2-	Çıkarılmış Tahviller						
		3-	Alacak Senetleri Reeskontu (-)				3-	Çıkarılmış Diğer Menkul Kıymetler						
		4-	Verilen Depozito ve Teminatlar				4-	Menkul Kıymetler İhraç Farkı (-)						
		5-	Şüpheli Alacaklar Karşılığı (-)				5-	Diğer Mali Borçlar						
	B-	Diğer Alacaklar				B-	Ticari Borçlar							
		1-	Ortaklardan Alacaklar				1-	Satıcılar						
		2-	İştiraklerden Alacaklar				2-	Borç Senetleri						
		3-	Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar				3-	Borç Senetleri Reeskontu (-)						
		4-	Personelden Alacaklar				4-	Alınan Depozito ve Teminatlar						
		5-	Diğer Çeşitli Alacaklar				5-	Diğer Ticari Borçlar						
		6-	Diğer Alacak Senetleri Reeskontu (-)				C-	Diğer Borçlar						
		7-	Şüpheli Alacaklar Karşılığı (-)				1-	Ortaklara Borçlar						
	C-	Mali Duran Varlıklar					2-	İştiraklere Borçlar						
		1-	Bağlı Menkul Kıymetler				3-	Bağlı Ortaklıklara Borçlar						
		2-	Bağlı Menkul Kıymetler Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)				4-	Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)						
		3-	İştirakler					Kamuya Olan Ertelemiş ve Taksitlendirilmiş Borçlar						
		4-	İştiraklere Sermaye Taahhütleri (-)				5-	Borçlar						
		5-	İştirakler Sermaye Payları Değer Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)				6-	Diğer Çeşitli Borçlar						
		6-	Bağlı Ortaklıklar				D-	Alınan Avanslar						
							E-	Borç ve Gider Karşılıkları						

		7-	Bağlı Ortaklıklara Sermaye Taahhütleri (-)					1-	Kıdem Tazminatı Karşılıkları		
		8-	Bağlı Ortaklıklar Sermaye Payları Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)					2-	Diğer Borç ve Gider Karşılıkları		
D-			Maddi Duran Varlıklar	1.363.071,91	871.767,97	F-			Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları		
		1-	Arazi ve Arsalar					1-	Gelecek Yıllara Ait Gelirler		
		2-	Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri					2-	Gider Tahakkukları		
		3-	Binalar			G-			Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar		
		4-	Tesis, Makine ve Cihazlar	14.389.240,33	14.405.022,64			1-	Gelecek Yıllara Eklenen veya Terkin Edilen KDV		
		5-	Taşıtlar	12.594,92	12.594,92			2-	Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar		
		6-	Demirbaşlar	3.752.894,29	3.920.698,06				UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI		
		7-	Diğer Maddi Duran Varlıklar			III-			ÖZKAYNAKLAR	2010 Yılı	2011 Yılı
		8-	Birikmiş Amortismanlar (-)	16.791.657,63	17.466.547,65	A-			Ödenmiş Sermaye	97.888,60	97.888,60
		9-	Yapılmakta Olan Yatırımlar					1-	Sermaye	97.888,60	97.888,60
		10-	Verilen Avanslar					2-	Ödenmemiş Sermaye (-)		
E-			Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8.441,00	1.546.938,56	B-			Sermaye Yedekleri	29.787.331,44	38.824.406,61
		1-	Haklar					1-	Hisse Senedi İhraç Primleri		
		2-	Şerefiye					2-	Hisse Senedi İptal Kararları		
		3-	Kuruluş ve Örgütlenme Giderleri					3-	M.D.V. Yeniden Değerleme Artışları		
		4-	Araştırma ve Geliştirme Giderleri					4-	İştirakler Yeniden Değerleme Artışları		
		5-	Özel Maliyetler					5-	Sermaye Yedekleri		
		6-	Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	56.767,436	2.364.398,38	C-			Kar Yedekleri		
		7-	Birikmiş Amortismanlar (-)	48.326,43	817.459,82			1-	Yasal Yedekler		
		8-	Verilen Avanslar					2-	Statü Yedekleri		
F-			Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar					3-	Olağanüstü Yedekler		
		1-	Arama Giderleri					4-	Diğer Kar Yedekleri		
		2-	Hazırlık ve Geliştirme Giderleri					5-	Özel Fonlar		
		3-	Diğer Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar			D-			Geçmiş Yıllar Karları		
		4-	Birikmiş Tükenme Payları (-)			E-			Geçmiş Yıllar Zararları (-)		
		5-	Verilen Avanslar			F-			Dönem Net Karı (Zararı)	68.185.792,92	95.992.817,49
G-			Gelecek Yıllara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları						ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI	98.071.012,96	134.915.112,70
		1-	Gelecek Yıllara Ait Giderler								
		2-	Gelir Tahakkukları								
H-			Diğer Duran Varlıklar								
		1-	Gelecek Yıllarda İndirilecek KDV								
		2-	Diğer KDV								
DURAN VARLIKLAR TOPLAMI				1.371.512,91	2.418.706,53						
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI				130.019.703,31	168.959.209,59	PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI				130.019.703,31	168.959.209,59

EK-4

İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI

Üst yönetici olarak yetkim dahilinde;

Bu raporda yer alan bilgilerin güvenilir, tam ve doğru olduğunu beyan ederim.

Bu raporda açıklanan faaliyetler için bütçe ile tahsis edilmiş kaynakların, planlanmış amaçlar doğrultusunda ve iyi mali yönetim ilkelerine uygun olarak kullanıldığını ve iç kontrol sisteminin işlemlerin yasallık ve düzenliliğine ilişkin yeterli güvenceyi sağladığımı bildiririm.

Bu güvence, üst yönetici olarak sahip olduğum bilgi ve değerlendirmeler ile iç kontroller gibi bilgim dahilindeki hususlara dayanmaktadır.¹

Burada raporlanmayan, idarenin menfaatlerine zarar veren herhangi bir husus hakkında bilgim olmadığını beyan ederim.

Ankara

30/04/2012

İbrahim H. ÇANAKCI
Müsteşar

1. 2011 yılı faaliyetleri kapsamında Sayıştay denetimi ve iç denetim yapılmadığından Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmeliğin Ek-2'sinde bir örneği yer alan matbu "Üst Yönetim İç Kontrol Güvence Beyanı"nın 3 üncü paragrafındaki "iç denetçi raporları ile Sayıştay raporları ibaresine yine aynı beyanın 5/5 dipnotu gereğince yer verilmemiştir. Bu beyan bu hususla beraber dikkate alınmalıdır.

MALİ HİZMETLER BİRİM YÖNETİCİSİNİN BEYANI

Mali hizmetler birim yöneticisi olarak yetkim dahilinde;

Bu idarede, faaliyetlerin mali yönetim ve kontrol mevzuatı ile diğer mevzuata uygun olarak yürütüldüğünü, kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanılmasını temin etmek üzere iç kontrol süreçlerinin işletildiğini, izlendiğini ve gerekli tedbirlerin alınması için düşünce ve önerilerimin zamanında üst yöneticiye raporlandığını beyan ederim.

İdaremizin 2011 Yılı Faaliyet Raporunun “3.1-Mali Bilgiler” bölümünde yer alan bilgilerin güvenilir, tam ve doğru olduğunu teyit ederim.

Ankara

30/04/2012

Mustafa AKMAZ
Strateji Geliştirme Dairesi Başkan V.

